

COMPTES **FINANCIERS**

DIRECTION DES FINANCES ET DES SYSTÈMES D'INFORMATION

TRÉSORERIE PRINCIPALE



2022

2023

JUIN 2023

035033

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 CHU RENNES

ORIGINE DU DOCUMENT : gilles.aznar

Exercice : 2022

Budget collectivité : 40100

Edition Provisoire : 0

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

TRÉSOR PUBLIC
TRÉSORERIE DE TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER

GESTION 2022

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Yves GUEGUEN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2022 AU 16/06/2023

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT CHU RENNES

CODE FINES ENTITÉ JURIDIQUE 350005179

CATÉGORIE DE L'ÉTABLISSEMENT

APPARTENANCE À UN GROUPEMENT, SYNDICAT

PRÉSIDENT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

DIRECTEUR DE L'ÉTABLISSEMENT

STRUCTURE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE RÉSULTAT PRINCIPAL

Caractère EPRD Evaluatif

COMPTES RÉSULTATS ANNEXES

B0 CHU RENNES - USLD
 C0 CHU RENNES - ECOLE
 E0 CHU RENNES - EHPAD
 G0 CHU RENNES - GHT HTE BRETAGNE
 P0 CHU RENNES - CAMSP

RENSEIGNEMENTS SUR LE MODE DE GESTION COMPTABLE DE L'ÉTABLISSEMENT

TRÉSORERIE GESTIONNAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

NUMÉRO CODIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT 035033

CODE DE L'ÉTABLISSEMENT 40100

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : COMPTES ANNUELS	6
1 BILAN	7
2 COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT	12
3 ANNEXE	16
3.1 Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables	17
3.2 Note relative aux postes de bilan	18
3.3 Note relative au compte de résultat	35
3.4 Autres informations	41
2EME PARTIE : ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'ETAT DES PREVISIONS DE RECETTES ET DE DEPENSES	42
1 EXECUTION DE L'EPRD	43
1.1 Situation synthétique des prévisions et réalisations	44
1.2 Situation détaillée des prévisions et réalisations	53
2 LES RESULTATS	107
3 AFFECTATION DES RESULTATS	133
4 GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE	140
4.1 La balance des comptes	141
4.2 Les valeurs inactives	283
5 INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	285
3EME PARTIE : SIGNATURES	298

ÉTATS CONSTITUTIFS DE L'ANNEXE (1ère PARTIE)

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

- Principes et méthodes comptables (état PF1) ☐
- Faits caractéristiques de l'exercice (état PF2) ☐
- Circonstances qui empêchent de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes (état PF3) ☐

◊ ==> Note relative aux postes de bilan

- Tableau des immobilisations (état BI1) ☐
- Tableau des amortissements (état BI2) ☐
- Variation des capitaux propres (état BI3) ☐
- Tableau synthétique des provisions pour risques et charges et des dépréciations (état BI4) ☐
- Tableau synthétique des subventions d'équipement transférables (état BI5) ☐
- Restes à recouvrer amiable et contentieux (état BI6) ☐
- Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état BI7) ☐
- État de la dette financière à long et moyen terme ¹ (état BI8) ☐
- Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état BI9) ☐
- État des participations au 31 décembre de l'exercice (état BI10) ☐
- Évaluation et comptabilisation des stocks (état BI11) ☐
- Tableau synthétique des valeurs mobilières de placement (état BI12) ☐

◊ ==> Note relative au compte de résultat

- Éléments significatifs explicitant les comptes (état CR1) ☐
- État synthétique des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement (état CR2) ☐
- Détail des produits de l'activité hospitalière (état CR3) ☐

◊ ==> Autres informations

- État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état AI1) ☐
- Honoraires du commissaire aux comptes (état AI2) ☐
- Tableau synthétique des effectifs (état AI3) ☐
- Événements significatifs postérieurs à la clôture (état AI4) ☐
- Information sur les aspects environnementaux (état AI5) ☐

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

ÉTATS CONSTITUTIFS DES INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES (2ième PARTIE)

Tableau des provisions réglementées, des provisions pour risques et charges et des dépréciations (état IC1)	<input type="checkbox"/>
Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice (état IC2)	<input type="checkbox"/>
Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état IC3)	<input type="checkbox"/>
État des subventions d'exploitation et contributions accordées par l'établissement (état IC4)	<input type="checkbox"/>
Restes à recouvrer des exercices courant et antérieurs (état IC5)	<input type="checkbox"/>
Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état IC6)	<input type="checkbox"/>
État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs ¹ (état IC7)	<input type="checkbox"/>

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

IERE PARTIE :

COMPTES ANNUELS

- 1 -

BILAN

COMPTES FINANCIERS 2022

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX	APPORTS	72 176 452,14	72 169 854,14
	RÉSERVES :		
	Excédents affectés à l'investissement	60 016 874,14	59 805 336,43
	Réserve de trésorerie	27 873 095,45	27 873 095,45
	Réserves de compensation	2 224 006,00	2 224 006,00
	REPORT À NOUVEAU :		
	Report à nouveau excédentaire	7 360 958,39	17 202 519,91
	Report à nouveau déficitaire	-2 628 373,06	-2 424 170,66
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	-10 562 997,09	-7 458 540,06
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	33 928 026,14	22 081 116,70
PROPRES	PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	60 724 246,60	61 691 442,80
	DROITS DE L'AFFECTANT	7 000,00	7 000,00
	TOTAL I	251 119 288,71	253 171 660,71

COMPTES FINANCIERS 2022

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS :				
	Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres approvisionnements	27 432 520,51	1 141 842,50	26 290 678,01	26 632 723,86
	En-cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits	0,00	0,00	0,00	0,00
	Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION :				
	Hospitalisés et consultants	6 783 930,96	10 553 611,42	-3 769 680,46	-3 294 867,17
	Caisse pivot	117 961 926,53	0,00	117 961 926,53	106 700 355,86
	Autres tiers payants	25 962 687,75	0,00	25 962 687,75	21 552 063,58
	Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres	10 021 649,12	0,00	10 021 649,12	10 388 142,35
	CRÉANCES DIVERSES :	25 504 346,41	0,00	25 504 346,41	21 956 588,11
CIRCULANT	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITÉS	636 966 893,80	0,00	636 966 893,80	945 248 807,81
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 124 588,05	0,00	1 124 588,05	932 224,34
	TOTAL II	851 758 543,13	11 695 453,92	840 063 089,21	1 130 116 038,74
	CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	7 242 132,61	0,00	7 242 132,61	7 727 921,03
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	65 808,00	0,00	65 808,00	87 744,00
	DÉPENSES À CLASSER OU RÉGULARISER	281,71	0,00	281,71	3,23
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00	0,00	0,00	0,00
	ÉCARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	1 787 489 083,68	580 183 343,60	1 207 305 740,08	1 476 350 316,54
COMPTES DE RÉGULARISATION					

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	18 709 378,00	19 698 289,77
	PROVISIONS POUR CHARGES	38 777 242,17	38 803 908,77
	TOTAL II	57 486 620,17	58 502 198,54
DETTES	DETTES FINANCIÈRES :		
	Emprunts obligataires	618 000 000,00	921 250 000,00
	Emprunts auprès des établissements de crédit	99 420 000,00	56 701 110,91
	Emprunts et dettes financières divers	52 938 834,39	56 395 102,63
	Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00
	DETTES D'EXPLOITATION :		
	Avances reçues	3 547 749,25	2 161 006,16
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 578 350,75	46 177 029,08
	Dettes fiscales et sociales	31 769 920,53	46 412 023,62
	DETTES DIVERSES :		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 650 958,14	9 323 638,35
	Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés	12 200,99	22 193,05
	Autres	2 395 937,45	2 277 103,94
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance	15 933 979,74	15 262 659,40
	TOTAL III	890 247 931,24	1 155 981 867,14
	RECETTES À CLASSER ET À RÉGULARISER CRÉDIT	8 451 899,96	8 694 590,15
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF	0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	1 207 305 740,08	1 476 350 316,54

- 2 -

COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE FINANCIER 2022

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) ¹

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	35 213 788,12	36 711 928,04
PRODUCTION VENDUE	26 842 892,37	25 863 847,22
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	760 251 455,78	725 535 168,13
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	39 155 379,90	35 447 029,50
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	13 823 532,10	5 261 706,91
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	46 000,00	1 616 655,56
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	21 924 043,68	21 997 689,79
TOTAL I	897 257 091,95	852 434 025,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	208 569 907,24	202 411 599,39
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	-799 796,65	-4 273 232,69
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	34 497 766,10	50 871 020,65
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	63 677 475,12	58 463 276,70
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	50 432 930,41	47 451 526,52
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	78 251,14	101 452,33
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	351 062 455,90	331 884 318,97
CHARGES SOCIALES	128 653 064,21	122 899 772,44
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	35 589 630,69	34 032 543,48
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	2 901 909,77	929 286,89
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	10 592 886,39	16 788 266,85
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 168 562,20	11 713 223,38
TOTAL II	897 425 042,52	873 273 054,91
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-167 950,57	-20 839 029,76
PRODUITS FINANCIERS		

¹ sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) ¹	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	1 768 409,53	772 929,22
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	308,01	181,57
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	1 768 717,54	773 110,79
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	232 157,50	282 747,10
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	12 178 532,02	10 141 693,88
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	12 410 689,52	10 424 440,98
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-10 641 971,98	-9 651 330,19
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-10 809 922,55	-30 490 359,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	4 678 506,90	24 557 479,51
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	5 688 413,76	3 115 559,58
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 672 778,39	3 411 130,01
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	14 064 965,20	16 816 636,58
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	2 562 794,47
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	26 104 664,25	50 463 600,15
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	1 949 660,70	80 335,52
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	4 879 342,84	4 761 002,27
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 903,64	2 925 327,73
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	13 097 769,00	13 381 729,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	5 929 062,61	6 283 385,74
TOTAL VI	25 857 738,79	27 431 780,26
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	246 925,46	23 031 819,89

¹ sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

- 3 -

ANNEXE

- 3.1 -

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE,

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant l'instruction budgétaire et comptable n° 07-004-M21 du 16 janvier 2007 applicable aux établissements publics de santé, conformément à la réglementation française en vigueur. En cas d'absence de règle comptable explicite dans l'instruction n° 07-004-M21, le Plan Comptable Général s'applique (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 publié au Journal officiel de la République française du 15 octobre 2014).

Les comptes sont établis dans le respect des principes comptables, afin de donner une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de l'établissement et de garantir la qualité et la compréhension de l'information.

Les principes de la comptabilité hospitalière sont les suivants :

- Image fidèle ;
- Continuation d'activité ;
- Régularité ;
- Sincérité ;
- Prudence ;
- Permanence des méthodes ;
- Intangibilité du bilan d'ouverture ;
- Principe de non compensation.

La dernière version de la M21 applicable à l'exercice ouvert au 1^{er} janvier 2022 a été publiée par arrêté du 17 décembre 2021 modifiant les arrêtés du 16 juin 2014 et du 19 décembre 2014 relatifs à l'instruction budgétaire et comptable M21 des établissements publics de santé.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) et Comptes de Résultat Prévisionnels Annexes (CRPA)

Conformément aux dispositions de l'article R 6145-12 du Code de la Santé Publique, les dépenses et recettes imputables aux activités assurées par un établissement public de santé sont retracées dans le cadre d'un état des prévisions de recettes et de dépenses uniques. Toutefois, font l'objet d'un compte de résultat prévisionnel annexe, les opérations d'exploitation concernant certains services ou activités. Parmi eux, le CHU de Rennes tient un compte de résultat annexe pour chacune des activités suivantes :

- Unité de Soins de Longue Durée - USLD (Budget B) ;
- Ecoles et instituts de formations paramédicales (Budget C) ;
- Etablissement d'Hébergement pour Personnes Agées Dépendantes - EPHAD (Budget E) ;
- Groupement Hospitalier de Territoire (Budget G) ;
- Centre d'Action Médico-Sociale Précoce – CAMSP (Budget P).

Aucun de ces comptes de résultat annexes ne peut recevoir de subvention d'équilibre du compte de résultat principal.

Le compte de résultat prévisionnel annexe est soumis aux règles budgétaires et comptables de l'établissement de rattachement sous réserve des adaptations spécifiquement prévues dans le Code de la Santé Publique.

Compte de Résultat Combiné de l'Etablissement (toutes activités confondues – Etat CR)

Le compte de résultat combiné est réalisé sans neutralisation des opérations réciproques entre le budget principal et les budgets annexes, soit des recettes pour un montant de 5 552 976,70 € et des charges d'exploitation équivalentes.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

I. Changements comptables**1. *Changement de méthode comptable***

Néant.

2. *Changements de modalités d'estimation comptable*

Néant.

3. *Etat récapitulatif des corrections sur les capitaux propres à l'ouverture de l'exercice 2022*

Montants exprimés en K€

Libellé de l'opération	#119	#110	Incidence
Corrections d'erreurs			
1.1.1.3.6. Correction de la non prise en compte des personnels médicaux dans la provision ARE de 2021		- 393	- 393
1.1.1.3.7. Correction de la non prise en compte du changement de règle d'abondement pour le CET Personnel Médical	- 3	- 2 191	- 2 194

Les principes et méthodes comptables des postes listés ci-dessous sont précisés aux états de l'annexe indiqués :

- ARE : Etat BI4 BIS
- CET : Etat BI4 BIS

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

II. Règles et méthodes comptables**1. Produits à recevoir**

Les produits à recevoir concernent les créances liées aux recettes d'exploitation non mises en recouvrement à la clôture de l'exercice et correspondent à une prestation effectuée au cours dudit exercice dès lors que leur montant est évaluable. Le détail est le suivant :

Compte	Libellé	2022	2021
4181	Redevables_Produits à recevoir	20 775,46	35 787,00
4182	Redevables_Produits à recevoir_Caisse pivot	12 477 029,00	8 475 326,20
4188	Mutuelle	94 042,24	117 992,00
4287	Personnel_Produits à recevoir	-	-
4387	Organismes sociaux_Produits à recevoir	41 650,00	41 555,00
4487	Etat_Produits à recevoir	1 752 598,08	1 605 576,38
4684	Produits à recevoir sur ressources affectées	-	-
4687	Autres produits à recevoir	3 608 031,00	3 149 362,59

1.1 Redevables – Produits à recevoir – Caisse pivot (compte 4182)

Pour la troisième année consécutive, avec la mise en place de la garantie de financement, il n'y a pas eu lieu de constituer un produit à recevoir concernant l'activité des mois de novembre et décembre. Cette créance comprend les séjours/MO/DMI à cheval pour 12,1 M€.

La méthode de valorisation des séjours à cheval est la suivante :

- pour les séjours non clos à la clôture 2022 et codés sur les deux premiers mois de l'année 2023, ils ont été valorisés, pour la partie relative à 2022, en fonction du codage réel, vérifié par le Département d'Information Médicale (DIM) ;

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

- pour les séjours non clos à la clôture 2022 mais non codés sur les deux premiers mois de l'année 2023, ils ont été valorisés, pour la part relative à 2022, en fonction du prix moyen de journée (PMJ) de l'unité médicale ayant hébergé le patient lors de son séjour. Le PMJ par classe est défini pour chaque unité médicale à partir des séjours valorisés selon la dernière version PMSI en vigueur. Le casemix de référence correspond donc aux patients sortis entre le 1^{er} mars et le 31 décembre de l'année N. Il correspond à la recette GHS avec les effets bornes et les suppléments autorisés divisés par le nombre de journées administratives (date de sortie – date d'entrée + 1).

1.2 Autres produits à recevoir (Compte 4687)

Cette créance correspond principalement à :

- 4^{ème} trimestre FEH pour 575 K€ ;
- le financement DGOS pour la recherche 714 K€ ;
- 4^{ème} trimestre activité libérale pour 356 K€.

2. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Elles concernent des charges de loyer, d'extension de garantie et de maintenance, d'abonnement et s'élèvent à :

Compte	Libellé	2022	2021
486	Charges constatées d'avance	1 124 588,05	932 224,34

3. Comptes d'attente

Les encaissements et décaissements à régulariser à la clôture sont inscrits à titre provisoire en comptes d'attente. Les reclassements sont opérés par la Trésorerie Principale.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Les comptes de recettes à reclasser ou à régulariser (comptes 471x) non apurés au 31 décembre 2022 s'élèvent à 8 046 K€ et comprennent essentiellement :

- le poste « Recettes Banque de France Héra » (compte 47172) pour un solde de 1 458 K€. Ce compte retrace en crédit les encaissements par la BDF arrivant par flux et le débit représente la comptabilisation des flux validés arrivant dont une partie en fin d'année sont à cheval sur 2022 et 2023.
- les postes « Autres recettes à régulariser » (compte 4718x) pour un solde cumulé de 5 105 K€, 96% représente un reliquat de dotation de décembre 2022 non encore rapproché des titres 2022 dotation au 41121 émis sur 2023. Ce rapprochement sera fait sur 2023.

4. Trésorerie

Au 31 décembre 2022, le compte 515 « Compte au Trésor » est créditeur de 636 953 K€. Il intègre l'encaissement de 2 emprunts : un emprunt classique pour un montant de 75 M€ et un emprunt obligataire de 88,5 M€ afin d'amorcer le financement de la reconstruction du CHU. Chaque budget principal possède un compte au Trésor individuel.

Au 31 décembre 2022, les autres liquidités sont de 14 K€, dont 8 K€ de disponibilités au sein des régies.

L'établissement compte 8 régies au 31/12/2022 dont :

- 4 régies mixtes : de recettes, d'avances et de dépôts de fonds (Pontchaillou, Hôpital Sud, Hôtel Dieu, La Tauvrais) ;
- 3 régies de recettes (Parkings de Pontchaillou, Restauration, Instituts des écoles) ;
- 1 régie de dépenses (Filière des logistiques Hôtelières).

5. Opérations pour le compte de tiers

Les comptes 452 à 456 du budget principal enregistrent les résultats propres aux budgets annexes. Au 31 décembre 2022, ils se détaillent comme suit :

- Unité de soins de longue durée - USLD (Budget B) : solde débiteur pour 326 K€ ;
- Ecoles et instituts de formations paramédicales (Budget C) : solde créditeur pour 297 K€ ;
- Etablissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes - EHPAD (Budget E) : solde créditeur pour 685 K€ ;
- Groupement Hospitalier de Territoire (Budget G) : solde créditeur pour 47 K€ ;

Etat PF1

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

- Centre d'action médico-sociale précoce – CAMSP (Budget P) : solde créditeur pour 36 K€.

Ces soldes sont compensés (solde nul) par des positions inverses dans les comptes des budgets annexes.

6. Dettes d'exploitation et dettes diverses

Elles se détaillent comme suit :

Compte	Libellé	2022	2021
4011	Fournisseurs	41 123 911,10	37 771 449,84
404	Fournisseurs d'immobilisations	10 650 958,14	9 323 638,35
421	Personnel - Rémunérations dues	4 852 971,51	4 727 235,51
424	Honoraires médicaux	301 851,25	431 138,73
431	Sécurité sociale	1 143 410,89	9 706 438,74
437	Autres organismes sociaux	651 108,36	8 795 428,36
4431	Collectivités d'assistance	122 175,54	110 157,97
4471	Taxe sur les salaires	6 932 144,57	6 353 469,31

Compte	TVA	2022	2021
4452	Etat _ TVA intra-communautaire due	14 500,85	32 060,35
44551	Etat _ TVA à décaisser	-	-
44571	Etat _ TVA collectée	240 550,38	188 405,20

Compte	Autres impôts et taxes	2022	2021
4478	Autres impôts et taxes	50 973,84	36 068,80

Compte	Fonds gérés pour le compte de tiers	2022	2021
46311	Fonds férés par le mandataire judiciaire à la protection des majeurs ou le directeur	-	15,50
46312	Fonds des hospitalisés et hébergés sous mesure de protection extérieure	-	-
46321	Fonds reçus ou déposés _ Hospitalisés et hébergés	6 834,47	16 030,05
46328	Fonds reçus ou déposés _ Autres	5 366,52	6 147,50

Compte	Autres créiteurs (excédents de versement...)	2022	2021
466	Excédents de versement	1 361 658,57	1 622 854,22
4671	Autres comptes créiteurs _ Créiteurs divers	903 548,25	522 796,92
4675	Taxe d'apprentissage	8 555,09	21 294,83

7. Charges à payer

Elles se détaillent comme suit :

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Compte	Libellé	2022	2021
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	14 454 436,48	8 405 576,07
4281	Prime de service à payer	10 307 873,13	9 886 534,60
4286	Autres charges à payer	7 274 535,75	4 908 730,75

7.2 Fournisseurs – Factures non parvenues (compte 408)

Il s'agit des factures fournisseurs relatives à des dépenses d'exploitation de 2022 mais qui n'ont été reçues qu'en 2023. Pour certaines dépenses, la facture n'a toujours pas été reçue au moment des travaux de clôture. Dans ce cas, le montant comptabilisé a été apprécié en fonction des éléments disponibles (devis, commande, estimation).

Le rattachement de la charge à l'exercice s'effectue dès lors que le service fait est constaté sur l'exercice qui s'achève :

- pour les biens, le service fait correspond à la livraison des fournitures ou des biens non immobilisés commandés ;
- pour les prestations de service, le service fait correspond à la réalisation de ces prestations de services ;
- pour les livraisons de biens, l'évaluation est opérée à partir du bon de livraison chiffré, ou du bon de commande (après vérification du service fait).

L'instruction M21 ne prévoit pas l'enregistrement des factures non parvenues pour les acquisitions d'immobilisations.

L'établissement clôture son programme d'investissement courant au 15 décembre de l'exercice afin que tous les engagements soient liquidés et mandatés, au plus tard à la fin de la journée complémentaire. Ainsi, il n'est pas constaté de factures non parvenues sur immobilisations au 31 décembre, les engagements postérieurs au 15 décembre n'étant passés qu'au 1^{er} janvier de l'exercice suivant.

7.3 Personnel – Prime de service à payer (compte 4281)

Il s'agit du solde de la prime de service 2022 qui sera payé en janvier 2023.

7.4 Personnel – Autres charges à payer (compte 4286)

Cette dette correspond à la part brute des charges de personnel dues au titre de 2022 et non payées à la clôture.

Il s'agit principalement des autres charges à payer sur le T1 qui comprennent les médailles, les charges de CNG et les indemnités exceptionnelles de compensation de la CSG.

8. **Engagements sociaux**

La fiche n°18 DGOS/DGFIP de mars 2016 modifiée en mai 2019, a précisé les modalités de comptabilisation des passifs sociaux dans les EPS. Ces précisions portent sur les règles et méthodes comptables des provisions pour charges concernant les CET, sur le traitement des compteurs RTT, des congés annuels et des heures supplémentaires ainsi que sur les provisions pour charges couvrant les sorties de ressources probables liées à la validation de services (CNRACL) et les indemnités chômage (ARE).

L'établissement a appliqué ces règles et méthodes dès l'exercice 2015 comme suit.

8.2 Provision pour charges de personnel : compte épargne temps

L'établissement applique les règles et méthodes comptables décrites par la fiche n°18, actualisée en mai 2019, qui sont précisées au point 2 de l'état BI4 de l'annexe (concernant l'imputation des temps, leur valorisation et le taux de charges appliqués).

Plus particulièrement, sont intégrés dans la provision pour charges, les compteurs CET effectifs au 31 décembre 2022 ainsi que les jours qui le seront sur option sur l'exercice suivant, sur la base d'une estimation ou en fonction des données réelles si celles-ci sont disponibles.

La réglementation en vigueur pour les compteurs CET est respectée, notamment concernant les points suivants :

- augmentation annuelle du stock de CET pérenne limité exceptionnellement par arrêté du 10 juin 2020 à 20 jours (contre 10 habituellement) pour le PNM et à 30 jours (au lieu de 20) pour le PM ;
- plafond du CET pérenne limité à 80 jours (au lieu de 70 en 2020 et 60 auparavant) pour le PNM et 208 pour le PM ;

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

- inscription des CA en provision limitée à 5 par an à condition d'en avoir posé 15 dans l'année (le socle a été abaissé de 20 à 15 en raison du contexte lié à l'épidémie de Covid-19).

Le montant des provisions pour CET est indiqué au point 2 de l'état BI4 de l'annexe.

En revanche, l'ensemble des autres droits (congrés annuels, RTT, jours fériés...) pour lesquels aucune option n'a été exercée ne sont pas intégrés dans la provision car selon la fiche n°18, ils ne donneront pas lieu à sortie de ressource. L'ensemble de ces passifs sociaux, non comptabilisés, est indiqué au point II.8.5 de l'état PF1 de l'annexe.

8.3 Provision pour charges liée à la validation de services (CNRACL)

Les modalités de calcul et montant de la provision sont précisés au point 4.1 de l'état BI4 de l'annexe.

8.4 Provision pour charge : allocation d'aide au retour à l'emploi (ARE)

Les modalités de calcul et montant de la provision sont précisés au point 1.3 de l'état BI4 de l'annexe.

8.5 Charges à payer : heures supplémentaires

Selon la fiche DGOS/DGFIP n°18, les heures supplémentaires qui seront payées sont inscrites en « charges à payer » à la clôture de l'exercice mais les heures supplémentaires qui seront récupérées ne sont pas inscrites au passif.

L'examen des données historiques disponibles, en matière de paiement des heures supplémentaires, met en avant une majorité d'heures récupérées au regard du contingent global acquis par les agents. Une provision pour charges a été comptabilisée au 31 décembre 2020 au titre des heures non récupérées et antérieures à 2020 (dite « balance horaire âgées »). Cette provision a intégralement été reprise au cours de l'exercice 2021.

Le montant de la provision est précisé au point 4.3 de l'état BI4 de l'annexe.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

8.6 Engagements sociaux

Conformément à la fiche DGOS/DGFIP n° 18 relative aux passifs sociaux dans les EPS, certains, non consommés à la clôture (CA, RTT, HS et TTA), ne font pas l'objet d'un rattachement, à l'exception des jours reportés sur le CET sur la période subséquente et intégrés à la provision afférente au 31 décembre 2022.

Ainsi, l'estimation des compteurs agents fait apparaître des passifs sociaux non comptabilisés d'un montant de :

- 3 316 K€ à la clôture pour le personnel non médical ;
- 614 K€ à la clôture pour le personnel médical.

Cette estimation est basée sur la prise en compte de l'ensemble des passifs sociaux non consommés et non rattachés à la clôture, desquels ont été déduits les passifs incorporés dans la provision CET comptabilisée au 31 décembre 2022.

Au 31 décembre 2022, le compteur des heures supplémentaires s'élève à 75 425 heures représentant un coût de 1 919 K€.

9. Produit constatés d'avance

Les recettes de dotations sont enregistrées en produits constatés d'avance pour la part des crédits obtenus en 2022 au titre de 2023. Sont également inclus dans cette dette, les financements d'exploitation perçus en 2022 et pour lesquels la dépense ne sera réalisée que postérieurement à la clôture.

Compte	Libellé	2022	2021
487	Produits constatée d'avance	15 933 979,74	15 262 659,40

Le montant total des PCA se justifie principalement par :

- l'enregistrement des produits liés à l'activité de recherche pour 11,5 M€ ;
- un financement d'assistants spécialistes pour 622K€ ;
- les contrats hospitaliers de territoire pour 403 K€.

10. Traitement comptable des financements liés à la Recherche**10.2 Provision pour charges liées à la Recherche Clinique**

La provision pour charges liées à la Recherche Clinique comptabilisée au 31 décembre 2022 s'élève à 3 213 K€ et n'est alimentée, depuis l'exercice 2015, qu'à partir des crédits non fléchés à l'origine sur un protocole Recherche mais pour lesquels l'établissement a fait le choix en interne de les allouer à des projets donnés.

10.3 Ressources affectées

Les contrats ou conventions signés sont suivis comme des « ressources affectées » en ce qui concerne les financements de la promotion de la recherche clinique si les conditions suivantes sont réunies :

- la recette a une affectation précise, c'est-à-dire que l'établissement doit en faire un usage spécifique, défini par le bailleur de fonds ;
- le montant de la recette est égal au montant de la charge qui incombe à l'établissement public ;
- la recette n'est définitivement acquise à l'établissement public que lorsque celui-ci a effectué la dépense correspondante.

Jusqu'en 2015, l'établissement respectait les seuils suivants pour décider de l'application ou non du schéma comptable des ressources affectées :

- financements institutionnels (ANR, ...) <=> financement global supérieur à 50 K€ ;
- financements académiques (associations, fondations,...) <=> selon les modalités du contrat et pour un financement global supérieur à 50 K€ ;
- financements industriels (laboratoires, ...) <=> ne font jamais l'objet d'un suivi en ressources affectées.

Depuis le 1^{er} janvier 2016, il a été décidé de ne plus enregistrer de RAF. Une fois les dossiers existants clôturés, la méthode des Ressources Affectées ne sera plus utilisée au sein du CHU de Rennes.

Conformément à la fiche comptable n°17_Bis, les ressources affectées ont été clôturées au 31 décembre 2020 par l'émission de deux titres au H778, devant faire l'objet d'une neutralisation de l'impact sur le résultat par un enregistrement d'un schéma LIBUD permettant d'apurer le compte 4682. A partir de l'exercice 2020, le dispositif comptable des ressources affectées est supprimé de la nomenclature comptable du CHU de Rennes.

10.4 Produits constatés d'avance et produits à recevoir

Les crédits de recherche (PHRC) versés par l'Assurance Maladie sous la forme de crédits MIG (MERRI) font l'objet de produits constatés d'avance pour la part non dépensée. Sont également concernés les crédits vus précédemment, ne respectant pas les critères définis en interne pour un suivi en ressources affectées. Ils s'élèvent à 11 567 K€ au 31 décembre 2022.

Les crédits en attente de versement sont quant à eux enregistrés en produits à recevoir à hauteur de 1 307 K€ à la clôture.

10.5 Promotion interne / projets partenariaux / comptes recherche

On distingue deux tendances sur les projets de promotion interne et partenariaux :

- Les projets financés par la DGOS qui sont en attente de produits à recevoir (demandes de tranches de financement formulées, en attente de notification par la DGOS). La variation sur le périmètre PCA et PAR est de – 615 K€.
- Les autres projets (financés par des entités industrielles ou autres) pour lesquels des financements ont été perçus en avance de phase (par exemple : RHU PRIMUS). La variation sur le périmètre PCA et PAR est de + 698 K€.

Par ailleurs, les compte recherche présentent des recettes équivalentes à l'année 2021. Ces crédits, non fléchés à l'origine sur un protocole recherche mais pour lesquels l'établissement a fait le choix en interne d'allouer les crédits à des projets donnés, ne peuvent faire l'objet d'une provision complémentaire. Ce montant est valorisé à 1 274 K€ pour l'année 2022.

10.6 Synthèse

Bilan

Le tableau ci-dessous présente les principaux postes du bilan impactés par les opérations de recherche :

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Comptes	Libellé	2022	2021	Variation
158	Provision pour charges liées à la recherche	- 3 213 875,58	- 3 213 875,58	-
487	PCA liés à la recherche	- 11 566 960,29	- 10 834 354,94	- 732 605,35
4682	CAP sur RAF		-	-
	Total Passif	- 14 780 835,87	- 14 048 230,52	- 732 605,35
4684	PAR sur RAF	-	-	-
4687	PAR liés à la recherche	1 307 010,51	656 991,91	650 018,60
	Total Actif	1 307 010,51	656 991,91	650 018,60

(-) solde créditeur

11. Dépréciation des créances d'exploitation et diverses

La provision pour dépréciation est estimée à partir des créances de l'ensemble des budgets de l'établissement.

La méthode de provision est la suivante :

- périmètre des créances concernées : l'ensemble des Restes à Recouvrer (RAR) à l'exception des items suivants :
 - RAR Etat (T2A, MIGAC, FIR, DAF) ;
 - RAR Caisse Primaire d'Assurance Maladie ;
 - RAR **de l'exercice** des caisses complémentaires ;
 - À partir de 2017 : exclusion également des RAR **de l'exercice** des sociétés uniquement sur le budget principal
- le taux de dépréciation appliqué selon l'antériorité des créances ;

Année de la créance	Taux de risque
N	25%
N-1	50%
N-2	75%
> N-3	100%

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2022**

CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Particularité 2022 : l'ensemble des créances liées au SMUR Secondaire, celles de 49 praticiens liés au actes RIHN et de 13 dossiers de patients étrangers ont été provisionnés à hauteur de 100 %, sans prise en compte de l'année de créance. A noter également, la neutralisation des créances du Fonds Nominoë.

Au 31 décembre 2022, la provision pour dépréciation des créances s'élève à 10 553 K€ contre 8 793 K€ en 2021.

A titre d'information depuis 2018, le CHU de Rennes subroge dans leurs droits les personnels qui obtiennent réparation de préjudice dans le cadre de procédures civiles à l'encontre de tiers. Le CHU ne recouvrait pas les sommes versées aux agents auprès des dits tiers en raison de leur insolvabilité. Ces sommes représentent 49 550 € au 31/12/2022.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits caractéristiques synthétisés ci-après sont à souligner pour l'appréhension des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022 :

➤ Crise sanitaire suite à l'épidémie COVID -19.

L'année 2022 est une année marquée par la poursuite de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 qui a fortement perturbé le fonctionnement de l'établissement. Les mesures prises ont eu des conséquences financières importantes. Parmi celles-ci on retrouve :

- ⇒ La mise en œuvre de la garantie de financement pour le budget principal dont le principe avait été posé par une ordonnance n° 2020-309 du 25 mars 2020 relative à la garantie de financement des établissements de santé et aux régimes complémentaires obligatoires de sécurité sociale. La crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 a eu pour conséquence des déprogrammations médicales et chirurgicales modifiant de manière significative l'activité dans les établissements de santé. L'arrêté du 24 août 2022 modifiant l'arrêté du 10 mai 2022 relatif à la garantie de financement des établissements de santé pour faire face à l'épidémie du COVID-19 pour l'année 2022 prolonge ce mécanisme de financement dit « garanti » mis en place par les tutelles jusqu'au 31 décembre 2022. Tous les établissements de santé publics ou privés bénéficient d'une garantie de financement pour les prestations de soins tarifées à l'activité. Le mécanisme de garantie s'applique sur la période du 1er janvier au 31 décembre 2022. Il vise à sécuriser les ressources des établissements de santé et à leur apporter de la visibilité en trésorerie. L'arrêté du 20 septembre 2022 portant fixation de la garantie définitive de financement MCO au titre des soins de la période de janvier à décembre 2022 fixe :
 - Le montant MCO de la garantie de financement de l'établissement au titre de la valorisation de l'activité hors aide médicale de l'Etat (AME), soins urgents (SU) et soins aux détenus (forfaits "groupes homogènes de séjours" (GHS) et leurs éventuels suppléments (y compris transports et PO), forfaits D (alternative à dialyse en centre), IVG, ATU/FFM, SE, PI, actes et consultations externes (ACE) y compris forfaits techniques non facturés dans les conditions définies aux articles R.174-2-1 et suivants du code de la sécurité sociale) : 362 M€ ;
 - Les actes et consultations externes (ACE) y compris forfaits techniques et des séjours facturés dans les conditions définies aux articles R. 174-2-1 et suivants du code de la sécurité sociale (FIDES): 30 M€. Cette activité fait l'objet d'une facturation individuelle, en 2022, la garantie de financement ne donne pas lieu à des versements mensuels.
 - Les montants de la garantie financement dû à l'établissement au titre des prestations de soins de la période de janvier à décembre 2022, relevant de l'Aide médicale de l'Etat (AME), relevant des Soins Urgents, au titre du RAC détenus : 2 M€.

Etat PF2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

- Les recettes de la liste en sus (médicaments et DMI) et des médicaments sous ATU et post ATU, Les forfaits annuels (urgences, greffes), le forfait pathologie chronique MRC, la dotation IFAQ, les dotations au titre des MIGAC, FIR et FMESPP ne sont pas concernés par le mécanisme de garantie de financement.
- Le mécanisme de garantie a été reconduit pour toute l'année 2022, la valorisation globale de l'activité tarifée en T2A réalisée en 2022, a été inférieure au montant de la garantie. Le CHU a donc perçu les recettes correspondant à la garantie de financement. Le montant de la garantie de financement pour 2022 s'élève à 364,1 M€ comparativement au montant de la valorisation tarifée à l'activité pour les soins y compris l'Aide Médicale d'Etat, les soins urgents et le reste à charge détenus qui est de 358 M€.

⇒ La poursuite de l'application des accords du Ségur de la santé, signés le 13 juillet 2020, concernant la revalorisation de l'ensemble des métiers non-médicaux dans les établissements de santé et médico-sociaux des secteurs publics ou privés, des émoluments de base des étudiants de 2e cycle des études médicales, pharmaceutiques et en odontologie ainsi que des étudiants en maïeutique, des émoluments de base et des indemnités des internes ainsi que des mesures d'attractivité de l'hôpital public pour les praticiens hospitaliers. La compensation de ces mesures salariales s'est traduite principalement au niveau national par l'augmentation des tarifs à l'activité et donc concomitamment sur le mécanisme de garantie de financement. Le sous financement de ces mesures s'élève à -23 M€ à compter de l'exercice 2022. Le tableau ci-dessous retrace son impact net :

Evolution hors effet volume Masse salariale budget H	2019	2022	55 074 536 €
PNM (Ségur hors dégel point d'indice)	311 108 067 €	373 839 131 €	62 731 064 €
PM (Ségur hors dégel point d'indice)	84 620 942 €	101 855 806 €	17 234 864 €
dont neutralisation effet volume PNM (création de postes 2020, 2021 & 2022)		13 824 151 €	-13 824 151 €
dont neutralisation Effet volume PM (création de postes 2020, 2021 & 2022)		11 067 241 €	-11 067 241 €
Recettes			33 783 866 €
Effet tarif 2021 / GF 2022 à case mix 2019 équivalent			24 113 347 €
Effet tarif 2022 / GF 2022 à case mix 2019 équivalent			4 782 023 €
Périmètre Urgence			-1 910 298 €
Estimation de la dotation populationnelle SEGUR 2022 sur l'exercice 2021			1 046 444 €
Estimation des forfaits CPO FAG 2022 sur l'exercice 2021 (7,4%)			250 000 €
DAF SSR SEGUR 2022 : revalorisation des personnels médicaux			78 267 €
DAF SSR SEGUR 2022 : revalorisation des personnels non médicaux			1 197 593 €
DAF SSR SEGUR 2022 : Revalorisation des grilles indiciaires des personnels soignants			309 895 €
AC SEGUR 2022 : Revalorisation des émoluments hospitaliers des personnels enseignants			234 850 €
Evolution total financement MIG MERRI 2019/2022			3 681 745 €
Solde net SURCOUTS SEGUR 2022 hors effet volume (isopérimètre 2019)			-21 290 670 €
Impact net SURCOUTS SEGUR effet volume 2019/2022			-2 489 139 €
Solde net SURCOUTS SEGUR 2022			-23 779 809 €

Etat PF2**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

⇒ Une perte de recette tarifées l'activité non couverte par l'activité :

Enfin, il convient de rappeler l'absence de recettes liées à la réévaluation de la garantie de financement des recettes nouvelles générées par les activités créées depuis 2019 au CHU de Rennes. De fait, si ces recettes ne sont actuellement pas prises en compte dans le calcul de la garantie de financement (déterminées sur l'activité PMSI 2019), les charges et plus précisément les charges de personnels (effet volume 2019/2022) sont quant à elles bien réelles et dépensées depuis 2019 pour assurer ces mêmes activités.

Ce « non-rebasage » de la garantie de financement depuis 2019 représente un manque de recettes de 14 M€ pour 2022 :

Projets	Date démarrage		2019	2020	2021	2022	Ecart 2022/2019
Neuro USINV	sept.-19	Extension 12 lits dont +4 USI	4 455 558 €	6 068 907 €	6 786 322 €	6 633 275 €	2 177 717 €
Hémato pédiatrique	sept.-19	3 lits suppl HC hémato + 4 places suppl en HdJ + act nouvelle dans 3 lits aux GEA	7 985 579 €	8 099 753 €	8 941 921 €	9 115 918 €	1 130 339 €
Endocrino-diabète-nutrition	oct.-19	Diminution capacitaire -18 lits + développement de l'ambulatoire (IGPA requalification externe en HdJ)	4 623 362 €	3 995 217 €	6 506 187 €	5 789 750 €	1 166 388 €
Centre sommeil	nov.-19	Extension 2 places HN	141 744 €	246 103 €	207 708 €	241 942 €	100 198 €
Lits supplémentaires REA	mars-20	+3 en REA MED et +3 en REA CHIR Ouverture pour le COVID en mars 2020, autorisation ARS en juillet 2021	19 764 874 €	19 694 350 €	22 653 116 €	23 508 829 €	3 743 955 €
USAPP	janv.-21	Extension 8 places	414 580 €	416 317 €	961 799 €	1 210 204 €	795 624 €
Néphro SI - Dermato	oct.-21	-4 lits HC / -6 lits HS / +6 lits SI / +1 place HdJ	7 653 654 €	7 042 787 €	7 699 381 €	8 868 170 €	1 214 516 €
Réaffectation de genre	janv.-22	Chirurgie féminisante Parcours urologie (vaginoplasties)	9 336 758 €	8 634 051 €	8 989 511 €	10 772 486 €	1 435 728 €
Nouvelle unité post-urgences	janv.-22	+ 18 lits, ouverture progressive dans l'année				2 065 138 €	2 065 138 €
IGPA	sept.-22	Parcours Fibrose Pulmonaire Idiopathique				106 571 €	106 571 €
Sous-total Activité PMSI							+ 13 936 175 €
2ème scanner des urgences	juil.-21	Nouvel équipement	389 409 €	375 005 €	406 366 €	491 909 €	102 500 €
2ème IRM sous-sol bloc	août-22	Nouvel équipement				131 145 €	131 145 €
Sous-total Activité Externe							+ 233 645 €

Etat PF2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

Alors que la masse salariale a bien progressé de plus de 10 M€ pour la création de ces nouvelles activités :

Projets			2019	2020	2021	2022	Ecart 2022/2019
Neuro USINV	sept.-19	Extension 12 lits dont +4 USI	1 789 767 €	2 684 697 €	2 903 680 €	3 256 169 €	1 466 402 €
Hémato pédiatrique	sept.-19	3 lits suppl HC hémato + 4 places suppl en HdJ + act nouvelle dans 3 lits aux GEA	3 635 973 €	3 874 402 €	4 113 905 €	4 300 009 €	664 035 €
Endocrino-diabète-nutrition	oct.-19	Diminution capacitaire -18 lits + développement de l'ambulatoire (IGPA requalification externe en HdJ)	4 106 212 €	3 819 970 €	3 820 897 €	3 840 364 €	- 265 849 €
Centre sommeil	nov.-19	Extension 2 places HN	44 962 €	93 036 €	109 491 €	127 236 €	82 274 €
Lits supplémentaires REA	mars-20	+3 en REA MED et +3 en REA CHIR Ouverture pour le COVID en mars 2020, autorisation ARS en juillet 2021	11 604 408 €	13 378 214 €	15 247 490 €	15 867 412 €	4 263 004 €
USAPP	janv.-21	Extension 8 places	121 856 €	166 607 €	542 012 €	619 485 €	497 629 €
Néphro SI - Dermato	oct.-21	-4 lits HC / -6 lits HS / +6 lits SI / +1 place HdJ	6 044 500 €	6 640 872 €	7 257 814 €	7 357 276 €	1 312 776 €
Réassignation de genre	janv.-22	Chirurgie féminisante Parcours urologie (vaginoplasties)	3 900 275 €	4 221 464 €	4 845 710 €	4 722 032 €	821 757 €
Nouvelle unité post-urgences	janv.-22	+ 18 lits, ouverture progressive dans l'année	- €	- €	- €	1 333 655 €	1 333 655 €
2ème scanner des urgences	juil.-21	Nouvel équipement	560 452 €	619 180 €	833 383 €	1 095 022 €	534 570 €
2ème IRM sous-sol bloc	août-22	Nouvel équipement	- €	- €	- €	43 548 €	43 548 €
Evolution totale de la masse salariale des activités créées							10 753 801 €

⇒ Un effet case-mix et algorithmes de groupage défavorable au CHU de Rennes :

Depuis la pandémie de COVID 19, le case-mix du CHU de Rennes a fortement évolué et ne s'est pas encore stabilisé. L'activité la mieux valorisée qui est l'hospitalisation conventionnelle baisse de - 2,7 % comparativement à 2019 et même de - 4,6 % pour la chirurgie. Inversement, l'hospitalisation de jour, nettement moins bien valorisée, progresse de + 11,7 % voire de + 20 % pour la chirurgie. Cette évolution du case-mix entraîne une perte de recettes conséquente pour le CHU. De manière plus détaillée, le tableau ci-dessous reprend les évolutions de recettes par Catégories d'Activités de Soins (CAS) :

Etat PF2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022*Valorisation 100 % PMSI sans application du coefficient AM (95 %) :*

CAS	Valorisation 2019	Effet volume 2020-2022	Effet case-mix 2020-2022	Effet Prix hors Ségur 2020-2022	Activités nouvelles 2019-2022	Effet Prix Ségur	Ecart 2019-2022	Ecart nb séjours 2019-2022	Valorisation 2022
HC Médecine	121,6 M€	-1,0 M€	-6,9 M€	+0,7 M€	+6,6 M€	+11,2 M€	+10,5 M€	- 1065	131,7 M€
HC Chirurgie	130,6 M€	-6,8 M€	-5,7 M€	+0,8 M€	+4,8 M€	+13,2 M€	+6,3 M€	- 550	137,4 M€
HC Interventionnel	18,0 M€	+2,0 M€	+0,0 M€	+0,1 M€	+0,3 M€	+2,0 M€	+4,3 M€	+ 458	22,4 M€
HC Obstétrique	26,0 M€	+0,2 M€	-0,1 M€	+0,2 M€	-	+2,7 M€	+2,9 M€	+ 171	28,9 M€
Sous-total HC	296,2 M€	-5,7 M€	-12,7 M€	+1,8 M€	+11,7 M€	+29,1 M€	+24,2 M€	-986	320,4 M€
HJ Médecine	12,9 M€	+2,9 M€	-2,6 M€	+0,1 M€	+2,2 M€	-0,6 M€	+1,9 M€	+ 4037	15,0 M€
HC Chirurgie	13,6 M€	-0,4 M€	-0,1 M€	+0,1 M€	-	+1,2 M€	+0,8 M€	- 317	14,2 M€
HC Interventionnel	3,8 M€	+0,6 M€	+0,0 M€	+0,0 M€	-	+0,3 M€	+1,0 M€	+ 375	4,8 M€
HC Obstétrique	1,0 M€	+0,2 M€	-0,0 M€	+0,0 M€	-	+0,0 M€	+0,2 M€	+ 210	1,1 M€
Sous-total HJ	31,2 M€	+3,4 M€	-2,7 M€	+0,2 M€	+2,2 M€	+1,0 M€	+4,0 M€	+ 4305	35,1 M€
Séances	11,5 M€	-0,0 M€	+0,0 M€	+0,1 M€	-	+1,0 M€	+1,0 M€	- 248	12,5 M€
Total général	339,0 M€	-2,3 M€	-15,4 M€	+2,0 M€	+13,9 M€	+31,0 M€	+29,2 M€	+ 3071	368,0 M€

⇒ Par ailleurs, au vu du contexte sanitaire lié à la gestion de la COVID-19, pour la 3ème année consécutive, afin de soutenir la filière court-séjour en aval des urgences et pallier à la sous-occupation des lits en USLD, des lits de médecine ont été créés au sein de l'USLD.

Le budget B a assuré le fonctionnement de lits dont l'activité relevait du budget H. Le budget H a donc reversé les recettes PMSI et tarifs journaliers au budget B à hauteur de 1 088 K€ pour compenser les charges mobilisées.

➤ La réforme du financement des urgences :

La mise en œuvre de la réforme du financement des urgences (Structures des Urgences – SU et des Structures Mobiles d'Urgence et de Réanimation – SMUR) initiée en 2021 se poursuit en 2022. Cette réforme profonde et d'ampleur vise à mieux articuler dans les territoires les activités complémentaires d'urgences et de soins non programmés, ainsi qu'à mieux reconnaître l'intensité des prises en charge dans le financement de l'activité d'urgences tout en favorisant l'amélioration de la qualité de ces prises en charge. Ce nouveau modèle repose sur trois vecteurs de financement :

- une dotation populationnelle déléguée aux ARS et dont le montant est déterminé en tenant compte des besoins de la population des territoires et des caractéristiques de l'offre de soins au sein de chaque région. La répartition de cette dotation populationnelle entre les régions vise à réduire progressivement

les inégalités dans l'allocation de ressources régionales, dans le cadre d'un modèle de rattrapage. Le directeur général de l'agence régionale de santé fixe annuellement le montant alloué à chaque établissement, sous la forme d'une dotation socle déterminée en fonction de critères définis au niveau régional ;

- une dotation complémentaire allouée aux établissements sur des critères liés à l'amélioration de la qualité et de l'organisation des prises en charge au sein des SU-SMUR ;
- des recettes à l'activité facturées sur la base de forfaits, calibrés afin de mieux tenir compte des différences d'intensité de prise en charge, et dont l'entrée en vigueur a été effective au 1er janvier 2022.

➤ Les tarifs journaliers de prestations :

L'article 35 modifié de la LFSS pour 2020 prévoit la création d'une tarification nationale journalière des prestations (TNJP), à compter du 1er janvier 2022. Les enjeux de la réforme sont de remplacer les tarifs journaliers de prestations (TJP) et les prix de journée (PJ) propres à chaque établissement par une nomenclature unifiée pour tous les établissements. L'impact de cette réforme est lissé sur une période de trois à quatre ans au travers d'un coefficient de transition propre à chaque établissement. Les règles d'exonération ou de limitation du ticket modérateur ne changent pas.

- La revalorisation de 3,5 % du point d'indice des agents de la fonction publique (personnel médical et non médical) prévue par décret du 8 juillet 2022, et effective à compter du 1er juillet 2022.

➤ Projet de reconstruction du CHU de Rennes

Le projet de reconstruction du CHU de Rennes sur le site de Pontchaillou, initié début 2016, a obtenu le soutien financier du Ministère des Solidarités et de la Santé par décision du 25 juillet 2019 après avis favorable définitif du COPERMO (Comité interministériel pour la Performance et la Modernisation de l'Offre de soins) réuni le 16 juillet 2019.

Le coût global actualisé en novembre 2022 du projet et tenant compte des enseignements tirés de la crise sanitaire Covid-19 est porté à 826 M€ (toutes dépenses confondues valeur finale). Le Ministère de la Santé a décidé l'attribution d'une aide financière nationale de 87 M€ en 2019 ainsi qu'une aide complémentaire de 65 M€ annoncée en novembre 2021 et versée dans le cadre des projets d'investissement prioritaires du SEGUR de la Santé.

Les actions en cours financées au titre de ces dotations (précisées dans la décision du COPERMO en date du 16 juillet 2019) sont les suivantes :

- construction d'un Plateau Médico-Technique Central (PMTC) et d'un bâtiment d'hospitalisation conventionnelle de chirurgie (240 lits) ;
- dépenses Assistance Maîtrise d'Ouvrage pour le futur pôle Femme-Mère-Enfant ;

Etat PF2**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

- dépenses Assistance Maîtrise d'ouvrage pour le futur Institut Régional de Cancérologie (en partenariat avec le Centre de Lutte Contre le Cancer - Centre Eugène Marquis) ;
- construction d'une Plateforme de Logistique Avancée ;
- adaptation du Centre des Urgences et Réanimations (regroupement des fonctions « urgence »).

Le 14/02/2020, le marché SOGEA a été signé pour la construction du Centre Chirurgical et Interventionnel (dit PMTC). Le 16/12/2022, le marché du Bâtiment Tertiaire a été notifié et le pôle Femme-Mère-Enfant est en phase de Dialogue compétitif. En ce qui concerne la Plateforme de Logistique Avancée, il s'agit d'un projet « Livre IV - Partie 2 du code de la commande publique » (Ex Loi MOP) en cours d'exécution.

Les retards d'instructions et d'exécutions des chantiers ont conduit le CHU à réviser les dates de livraison des nouveaux bâtiments :

Nom de l'opération	Mise en service	
	Initial	recalé
PMTC (CR)	T3 2023	T1 2024
PLA (CR)	T1 2023	T1 2024
BATIMENT TERTIAIRE (CR)	T3 2021	T1 2024
FME (CR)	T1 2024	T1 2027
IRC (CR)	T3 2024	T2 2027
CUR (MOP)	T3 2025	T1 2026

Les aides notifiées sur l'exercice 2022 en complément de celles notifiées sur les exercices précédents sont détaillées ci-dessous :

Etat PF2**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Type d'aides	Aides en capital	Crédits Fmespp			Aide à la contractualisation (AC)			
		Notifiés						
	Notifiées et encaissées	Avenant au CPOM 2019-2023	Montant	Encaissés (sur justificatifs de dépenses)	Notifiées	Dotations	H142 en cumulé	Notifiées
ANNEES	H10281			H131	H73	H68		H13
2019	1 500 000,00	N°13	3 938 000,00	3 938 000,00	436 319,00	436 319,00	436 319,00	
2020		N°29	5 437 500,00	5 437 500,00	872 638,00	872 638,00	1 308 957,00	
2021		N°51	5 437 500,00		1 308 957,00	1 308 957,00	2 617 914,00	3 000 000,00
2022		N°60	5 437 500,00		1 745 275,00	1 745 275,00	4 363 189,00	

➤ Emprunts

L'établissement a encaissé 6 nouveaux emprunts en 2022 :

- Dans le cadre du nouveau CHU : 1 emprunt signé avec une banque commerciale en 2020 et encaissé le 23/03/2022 pour un montant total de 75 M€ sur une durée de 30 ans ;
- Dans un contexte de marché financier favorable : émission de 5 emprunts obligataires à taux négatifs pour un montant total de 600,5 M€ et des périodes de maturité inférieures à 1 an.

➤ Dotation pour dépréciation des différents bâtiments impactés par le projet de reconstruction in situ des activités MCO du CHU Rennes : il n'y a pas eu d'actualisation du calendrier des travaux de reconstruction du CHU en 2022.

Il n'y a pas de reprise de dotation en 2022 car pas de destruction d'anciens bâtiments relatifs à la reconstruction du CHU.

➤ Reprise sur provision du compte 142 à hauteur de 14 M€ suivant le plan de reprise revu en 2019, expliqué dans l'état BI3 BIS point 2.

Etat PF3

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT DE COMPARER CERTAINS POSTES D'UN EXERCICE SUR L'AUTRE

Sont présentées ci-dessous les modifications notables susceptibles d'influer sur l'appréhension des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

III. Classements comptables

Sur l'exercice 2022, plusieurs comptes ont été créés sur l'ensemble des budgets du CHU de Rennes.

Ces derniers n'impactent pas la présentation du compte de résultat puisqu'il ne s'agit pas de compte racine, mais uniquement de subdivision de comptes.

IV. Changements de méthodes comptables, d'estimation et corrections d'erreurs

Les corrections d'erreur comptabilisées en 2022 sont présentées au 1.3 de l'état PF1. Aucun changement d'estimation ou changement de méthode comptable n'a été effectué au cours de l'exercice.

- 3.2 -

NOTE RELATIVE AUX POSTES DE BILAN

- 3.2.1 -

Tableau des immobilisations (état BI1)

Tableau des amortissements (état BI2)

Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état BI3)

Tableau synthétique des provisions pour risques et charges pour risques et charges et dépréciations (état BI4)

Tableau synthétique des subventions d'équipement transférables (état BI5)

Restes à recouvrer amiable et contentieux (état BI6)

Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état BI7)

État de la dette financière à long et moyen terme (état BI8)

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	27 181,78	434 270,62	299 413,26	162 039,14
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	16 266 325,74	742 616,34	455 820,34	16 553 121,74
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	282 445,33	523 041,76	250 043,92	555 443,17
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	282 445,33	523 041,76	250 043,92	555 443,17

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations corporelles				
Terrains	19 071 184,89	582,12	0,00	19 071 767,01
Constructions	541 526 600,47	463 334,35	75 264,38	541 914 670,44
Installations techniques, matériel et outillage industriel	193 378 182,21	13 100 221,70	1 726 425,70	204 751 978,21
Autres immobilisations corporelles	53 951 523,73	6 900 251,89	2 663 908,85	58 187 866,77
Immobilisations reçues en affectation	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
Immobilisations corporelles en cours	30 293 903,25	45 057 940,75	2 134 770,54	73 217 073,46
Dont part investissement-partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	30 293 903,25	45 057 940,75	2 134 770,54	73 217 073,46
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	3 445 887,63	20 550,00	0,00	3 466 437,63
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	12 012 790,66	22 130,00	1 500 000,00	10 534 920,66
TOTAL	870 263 025,69	67 264 939,53	9 105 646,99	928 422 318,23

Etat BI1_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Détail des immobilisations par l'ordonnateur :

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Comptes	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (1)	Montant Hélios		Montant MAGH 2		Ecart TP / Ordo	Valeur brute à la clôture de l'exercice (7=1+2-3)
			Augmentation (2)	Diminution (3)	Augmentation (4)	Diminution (5)	Augmentation (6=2-3+4-5)	
		solde débiteur						solde débiteur
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement	201	-	-	-			-	-
Frais d'études, de recherche et de développement	203	27 181,78	434 270,62	299 413,26	282 187,99	147 330,63	-	162 039,14
Contributions aux investissements communs des GHT	204	-	-	-			-	-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	205	16 266 325,74	742 616,34	455 820,34	731 670,09	444 874,09	-	16 553 121,74
Autres immobilisations incorporelles	208	-	-	-			-	-
Immobilisations en cours	237	282 445,33	523 041,76	250 043,92	514 571,32	241 573,48	-	555 443,17
Immobilisations corporelles								
Terrains	211, 212	19 071 184,89	582,12	-	582,12		0,00	19 071 767,01
Constructions	213, 214	541 526 600,47	463 334,35	75 264,38	463 294,35	75 224,38	0,00	541 914 670,44
Installations techniques, matériel et outillage industriel	215	193 378 182,21	13 100 221,70	1 726 425,70	13 100 221,70	1 726 425,70	-	204 751 978,21
Autres immobilisations corporelles	218	53 951 523,73	6 900 251,89	2 663 908,85	6 899 381,20	2 663 038,16	-	58 187 866,77
Immobilisations reçues en affectation	22 (sauf 229)	7 000,00	-	-			-	7 000,00
Immobilisations corporelles en cours	231, 235, 238	30 293 903,25	45 057 940,75	2 134 770,54	44 471 673,25	1 548 503,04	-	73 217 073,46
Immobilisations affectées ou mises à disposition	241-249	-	-	-			-	-
Immobilisations financières								
Participations et créances rattachées à des participations	261,266,267	3 445 887,63	20 550,00	-	20 550,00		-	3 466 437,63
Autres titres immobilisés	271, 272	-	-	-			-	-
Prêts	274	-	-	-			-	-
Autres	273, 275, 276	12 012 790,66	22 130,00	1 500 000,00	22 130,00	1 500 000,00	-	10 534 920,66
TOTAL		870 263 025,69	67 264 939,53	9 105 646,99	66 506 262,02	8 346 969,48	0,00	928 422 318,23 VRAI

a. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale.

En application des règlements comptables, les immobilisations incorporelles inscrites à l'actif du bilan sont :

- identifiables ;
- porteuses d'avantages économiques futurs ;
- contrôlées par l'entité ;
- évaluées de façon fiable.

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation d'un investissement ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte 72 « production immobilisée ». En effet, ces derniers sont jugés non significatifs au regard du coût global des immobilisations incorporelles concernées (logiciels principalement).

b. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale.

En application des règlements comptables, les immobilisations corporelles inscrites à l'actif du bilan sont :

- identifiables ;
- porteuses d'avantages économiques futurs ;
- contrôlées par l'entité ;
- évaluées de façon fiable.

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation d'un investissement ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte 72 « production immobilisée ». En effet, ces derniers sont jugés non significatifs au regard du coût global des immobilisations corporelles concernées (travaux immobiliers principalement).

Le CHU a décidé de retenir le montant de 500,00 € TTC comme seuil unitaire d'inscription en immobilisation, auquel s'appliquent les dérogations prévues par le plan comptable M21 (acquisition par lot, achat d'un bien en plusieurs lots, ...).

c. Amortissements

Les amortissements sont calculés au *prorata temporis*, à compter de la date de mise en service ou de la date d'acquisition de l'immobilisation et sur les durées d'utilisation rappelées dans le tableau ci-après :

Immobilisations	Méthode	Durée
Bâtiment	Linéaire	10 à 50 ans
Agencement et installation	Linéaire	5 à 30 ans
Matériel	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel Biomédical	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel téléphonique et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Automobile et matériel roulant	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciel	Linéaire	2 à 10 ans

Nota Bene : ces durées concernent l'ensemble des actifs immobilisés amortissables inscrits en comptabilité au 31 décembre 2022.

L'état IC2 de l'annexe indique les durées d'amortissement pratiquées sur les immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice 2022. Un amortissement exceptionnel peut être pratiqué lorsqu'il existe un motif de modification significative à la baisse et irréversible de la durée de vie initiale d'un bien.

d. Dépréciations

La valeur nette comptable des immobilisations est comparée à la valeur actuelle. La valeur actuelle est déterminée à partir de la valeur d'utilité ou la valeur de marché. Quand cette dernière est inférieure, une dépréciation est constatée.

Les différents bâtiments impactés par le projet de reconstruction in situ des activités MCO du CHU Rennes ont fait l'objet d'une provision pour dépréciation sur l'exercice 2022 (cf. état IC1-G).

e. Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours correspondent aux programmes d'investissement non livrés à la clôture de l'exercice. Elles concernent principalement des programmes immobiliers. Ces immobilisations seront amorties à partir de leur date de mise en service.

L'immobilisation principale en cours à la clôture concerne en majorité la reconstruction du nouveau CHU :

- les avances versées pour la reconstruction du nouveau CHU pour 2 035 K€ ;
- la déconstruction du BUR, la construction du CCI, le démarrage du Pôle FME, le système d'aspiration des déchets et la PLA pour 68 499 K€ ;
- et les premières dépenses générales liées à la reconstruction du nouveau CHU pour 1 218 K€.

Elle représente 97 % des immobilisations en cours (immobilisations incorporelles et corporelles confondues) à la clôture 2022.

L'instruction M21 ne prévoit pas l'enregistrement des factures non parvenues pour les acquisitions d'immobilisations.

Afin de pouvoir suivre une comptabilité de programme, décomposée par compte chez l'ordonnateur, les acquisitions d'immobilisations sont comptabilisées au cours de l'exercice sur les comptes 23 « Immobilisations en cours ». Celles-ci sont ensuite transférées sur les comptes 20 et 21 concernés à la date de mise en service du bien.

f. Inventaire des immobilisations

Plusieurs opérations d'apurement réalisées sur les exercices antérieurs ainsi que les sorties massives annuelles permettent d'obtenir un inventaire fiabilisé des immobilisations du CHU de Rennes.

i. Ensembles immobiliers et terrains**Terrains (Compte 211)**

Sur l'exercice 2015, l'établissement avait mandaté un géomètre expert, le cabinet Quarta, pour effectuer un inventaire complet de l'emprise foncière du CHU de Rennes qui avait consisté à :

1/ effectuer une première analyse cadastrale par interrogation du Serveur Professionnel de Données Cadastre ;

- 2/ effectuer le rapprochement entre les montants inscrits en comptabilité en compte 211 «Terrains» et les parcelles cadastrales recensées en 1/ (cette étape avait permis de mettre en avant les parcelles manquantes et les parcelles à supprimer) ;
- 3/ croiser les plans topographiques (ortho-photographie de l'IGN) avec les données du cadastre ;
- 4/ compiler les justificatifs de propriété (actes d'acquisition, d'échange, de notoriété, testamentaires, de cession, déclaration d'utilité publique) obtenus (a à c) ou consultés (d) auprès:
- a) du CHU,
 - b) de l'Université,
 - c) du service de la Publicité Foncière,
 - d) des archives départementales d'Ille-et-Vilaine ;
- 5/ effectuer une correspondance cadastrale entre les biens désignés dans les actes et les parcelles, compte tenu des remaniements cadastraux qui ont pu être observés (mise en correspondance des plans cadastraux napoléoniens et rénovés) ;
- 6/ confirmer en dernier lieu les origines de propriété du CHU.

Actifs immobiliers amortissables (#212, #213, #214)

Préalablement aux opérations de décompositions et de régularisation de l'amortissement des actifs immobiliers, l'établissement a fiabilisé l'inventaire des immobilisations rattachées au code gestionnaire "DT" (= constructions/agencements des constructions).

A partir du registre des immobilisations à fin décembre 2015, un examen approfondi, ligne à ligne, des constructions et de leurs agencements a été réalisé. Il a permis d'identifier de façon précise les biens concernés (identification de la nature/du type des travaux, du site, de la référence plan masse, de l'étage, ...) et d'assurer *in fine* une correspondance entre le patrimoine existant et la comptabilité.

ii. Biens mobiliers**Logiciels (#205)**

Le poste a fait l'objet d'une revue exhaustive par la Direction des Services Informatiques de l'établissement sur l'exercice 2015.

Équipements biomédicaux (#215)

L'inventaire physique des équipements biomédicaux s'est achevé sur 2017, avec notamment la finalisation du rapprochement entre la base GMAO Carl Master et le registre des immobilisations au 31 décembre 2017 pour les biens concernés par la matériovigilance.

Équipements autres (#205, #213, #215 et #218)

Les biens dont l'existence n'a pu être confirmée et répondant aux critères suivants ont donné lieu à une sortie de l'Actif :

Direction	Durée depuis l'acquisition	Valeur Brute Unitaire	Valeur Brute des sorties 2022 (K€)	VNC des sorties 2022 (K€)
DAL	> 15 ans	< 5 K€	1 840 604,40	0
	> 20 ans	Entre 5 K€ et 100 K€	678 449,05	0
	> 20 ans	> 100 K€ ¹	-	0
DSI	> 10 ans	< 5 K€	1 023 960,12	0
	> 15 ans	Entre 5 K€ et 100 K€	711 380,82	0
	> 15 ans	> 100 K€ ¹	-	0
DPS	< 15 ans	< 5 K€	-	0
	< 15 ans	Entre 5 K€ et 100 K€	-	0
	> 15 ans	> 100 K€ ¹	-	0

¹ Après analyse de la direction

g. Identification et comptabilisation des composants

Les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacements à intervalles réguliers, ayant des utilisations différentes ou procurant un potentiel de service à l'établissement selon un rythme différent et nécessitant l'utilisation de taux ou de modes d'amortissement propres, doivent être comptabilisés séparément dès l'origine ou lors des remplacements, un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Il y a lieu de distinguer les composants de 1^{ère} et 2^{nde} catégorie qui se rapportent respectivement aux dépenses de remplacement et aux dépenses de gros entretien et grandes visites. Les composants de 1^{ère} catégorie correspondent à des éléments destinés à être remplacés à des intervalles réguliers et ayant des durées d'utilisation différentes de celles des immobilisations principales. Les composants de 2^{nde} catégorie correspondent aux dépenses d'entretien faisant l'objet d'un programme pluriannuel de gros entretien et donnent lieu à la comptabilisation d'une provision pour gros entretien. Cf. au point 3 de l'état BI4 de l'annexe

À partir de l'exercice 2015, les constructions achevées et réceptionnées ont fait l'objet d'une décomposition dès l'origine.

En 2016, les actifs immobiliers amortissables ayant une valeur brute unitaire supérieure à 1 M€ et une valeur nette comptable non nulle à l'ouverture de l'exercice considéré ont été décomposés entraînant une correction d'écriture de + 10 846 K€.

A l'exception du BMTHC pour lequel celle-ci a été opérée sur des bases forfaitaires, la décomposition rétrospective des ensembles immobiliers a été réalisée à partir des coûts de construction réels, à savoir les marchés de travaux et les situations/DGD approuvées par l'établissement et le maître d'œuvre dont les montants étaient reportés sur le bilan financier de l'opération, pour l'évaluation du montant des différents composants.

Les constructions achevées et réceptionnées, à compter de l'exercice 2015, ont, quant à elles, fait l'objet d'une décomposition dès l'origine.

Les composants faisant l'objet d'une comptabilisation séparée ainsi que les durées d'amortissement retenues pour ces derniers sont présentés à *l'état IC2 de la présente annexe*. Par ailleurs, concomitamment à la mise en œuvre de l'approche par composants au 1^{er} janvier 2016, l'établissement a fiabilisé les dates de mise en service sur les actifs immobiliers amortissables concernés par l'opération de régularisation.

h. Bail Emphytéotique Hospitalier : BMTHC

Le CHU de Rennes a conclu, le 12 juillet 2007, un Bail Emphytéotique Hospitalier (BEH) avec la société H'ENNEZ portant sur la réalisation d'un bâtiment médicotechnique et d'hématologie clinique adultes. Conformément à la circulaire interministérielle DGOS du 11 mai 2011, l'établissement a inscrit à l'actif immobilisé le 28 février 2010, date de mise en service du bien, l'ensemble immobilier BMTHC pour un montant global de 92 269 K€ en contrepartie d'une dette financière du même montant correspondant aux loyers restant dus jusqu'au terme du contrat (2029).

Une décomposition du bien et une revue du plan d'amortissement ont été appliqués sur l'exercice 2016 (cf. paragraphe précédent).

i. Immobilisations reçues en affectation

Le CHU de Rennes dispose de deux fauteuils massant pour une valeur brute globale de 7 K€ mis à disposition par l'association « F.E.I.R Chirurgie cardiaque ».

Le Fonds Nominoë (Fonds de dotation du CHU de Rennes) a mis à disposition du CHU les biens suivants :

Etat BI1_BIS**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

- Equipement de gestion numérisée et de partage des images en anatomie pathologique : 705 K€
- Casques de réalité virtuelle pour diminuer la douleur et l'anxiété des patients, enfants et adultes : 106 K€
- Dispositifs d'immersion visuelle pour les IRM : 106 K€
- Triporteurs pour les résidents en soins de longue durée : 24 K€
- Dalles lumineuses plafonnières en imagerie pédiatrique : 13 K€
- Application permettant aux patients d'avoir une connaissance précise de leur programme de soins : 29 K€
- Application facilitant le quotidien des patients atteints de valvulopathie : 20 K€

Les biens indiqués seront comptabilisés à compter de l'exercice 2023.

j. Immobilisations affectées ou mises à disposition

Le CHU de Rennes n'est pas concerné par ce type d'immobilisation.

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	17 243,10	0,00	0,00	17 243,10
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	13 409 939,40	1 152 714,92	444 874,09	14 117 780,23
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	11 154 831,94	393 703,08	0,00	11 548 535,02
Constructions	304 997 091,70	17 712 572,67	42 785,46	322 666 878,91
Installations techniques, matériel et outillage industriel	145 451 617,54	11 095 825,91	1 725 441,65	154 822 001,80
Autres immobilisations corporelles	37 611 873,97	5 234 814,11	2 662 118,57	40 184 569,51
Immobilisations reçues en affectation	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
TOTAL	512 649 597,65	35 589 630,69	4 875 219,77	543 364 008,57

Etat BI2_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Détail des amortissements par l'ordonnateur :

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Comptes	Amortissements cumulés au début de l'exercice (1)	Montant Hélios		Montant MAGH 2		Amortissements cumulés à la fin de l'exercice (6=1+2-3)
			Augmentation (2)	Diminution (3)	Augmentations : dotations de l'exercice (4)	Diminutions d'amortissements de l'exercice (5)	
		solde créditeur					solde créditeur
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement	2801	-					-
Frais d'études, de recherche et de développement	2803	17 243,10	-	-			17 243,10
Contributions aux investissements communs des GHT	2804	-	-	-			-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2805	13 409 939,40	1 152 714,92	444 874,09	1 152 714,92	444 874,09	14 117 780,23
Autres immobilisations incorporelles	2808	-	-	-			-
		-	-	-			-
	2811,						
Terrains	2812	11 154 831,94	393 703,08	-	393 703,08		11 548 535,02
	2813,						
Constructions	2814	304 997 091,70	17 712 572,67	42 785,46	17 712 572,67	42 785,46	322 666 878,91
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2815	145 451 617,54	11 095 825,91	1 725 441,65	11 095 825,91	1 725 441,65	154 822 001,80
Autres immobilisations corporelles	2818	37 611 873,97	5 234 814,11	2 662 118,57	5 234 814,11	2 662 118,57	40 184 569,51
Immobilisations reçues en affectation	282	7 000,00	-	-	-	-	7 000,00
TOTAL		512 649 597,65	35 589 630,69	4 875 219,77	35 589 630,69	4 875 219,77	543 364 008,57 VRAI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Apports	72 169 854,14	72 176 452,14	0,00	6 598,00
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	59 805 336,43	60 016 874,14	0,00	211 537,71
Réserve de trésorerie	27 873 095,45	27 873 095,45		0,00
Réserve de compensation	2 224 006,00	2 224 006,00		0,00
Report à nouveau :				
Report à nouveau excédentaire	17 202 519,91	7 360 958,39	9 841 561,52	0,00
Report à nouveau déficitaire	-2 424 170,66	-2 628 373,06	204 202,40	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-7 458 540,06	-10 562 997,09	3 104 457,03	0,00
Subventions d'investissement	22 081 116,70	33 928 026,14	0,00	11 846 909,44

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Provisions réglementées :				
- Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	61 691 442,80	60 724 246,60	967 196,20	0,00
- Provisions réglementées pour propre assureur				
- Responsabilités civiles	0,00	0,00		0,00
- Autres	0,00	0,00		0,00
Droits de l'affectant	7 000,00	7 000,00		0,00
TOTAL	253 171 660,71	251 119 288,71	14 117 417,15	12 065 045,15
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	////////////////////	////////////////////	2 052 372,00	

Etat BI3_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Détail de la variation des capitaux propres par l'ordonnateur :

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice n-1)	Mouvements sur l'exercice		Modification sur l'exercice N changement de méthode comptable	Affectation du Résultat		Valeur à la fin de l'exercice N	Variation N-(N-1)
	Solde créditeur	+	-		+	-	Solde créditeur	
Apports	72 169 854,14	6 598,00	-	-		-	72 176 452,14	6 598,00
Dotations	51 327 420,18						51 327 420,18	-
Dons et Legs	2 273 607,95	6 598,00					2 280 205,95	6 598,00
Autres	18 568 826,01						18 568 826,01	-
	-						-	-
Réserves	89 902 437,88	211 537,71	-	-	-	-	90 113 975,59	211 537,71
Excédents affectés à l'investissement	59 805 336,43	211 537,71					60 016 874,14	211 537,71
Réserve de trésorerie	27 873 095,45						27 873 095,45	-
Réserves de compensation	2 224 006,00						2 224 006,00	-
	-						-	-
Report à nouveau	14 778 349,25	-	-	-	1 254 543,04	11 300 306,96	4 732 585,33	10 045 763,92
Report à nouveau excédentaire	17 202 519,91				987 605,58	10 829 167,10	7 360 958,39	9 841 561,52
Report à nouveau déficitaire	- 2 424 170,66				266 937,46	471 139,86	- 2 628 373,06	204 202,40
	-						-	-
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	- 7 458 540,06		3 104 457,03				- 10 562 997,09	3 104 457,03
	-						-	-
Subventions d'investissement	22 081 116,70	13 913 849,02	2 066 939,58				33 928 026,14	11 846 909,44
	-						-	-
Provisions réglementées	61 691 442,80	13 097 769,00	14 064 965,20	-	-	-	60 724 246,60	967 196,20
Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	61 691 442,80	13 097 769,00	14 064 965,20				60 724 246,60	967 196,20
Provisions réglementées pour propre assureur	-						-	-
responsabilité civile	-						-	-
Autres	-						-	-
	-						-	-
Droits de l'affectant	7 000,00						7 000,000	-
								-
TOTAL	253 171 660,71	27 229 753,73	19 236 361,81	-	1 254 543,04	11 300 306,96	251 119 288,71	- 2 052 372,00

1. Analyse de l'antériorité des comptes d'apport

➤ Dons et legs

Jusqu'au 1^{er} janvier 2016, à l'exception du poste « Dons et legs » #1025, les comptes d'apport #102 n'avaient pas été mouvementés depuis 2006 et ils n'avaient pas été portés à leur crédit de subventions d'investissement sur la période d'investigation prévue par la DGOS dans la fiche DGFIP/DGOS n°7.

L'établissement a comptabilisé sur l'exercice 2016 un complément de dotation pour 1 M€ attribué pour le financement de travaux de reconstruction / restructuration du site principal de Pontchaillou. Cette aide a été notifiée en deux temps, à concurrence de :

- 500 K€ d'accompagnement à l'investissement provenant du FIR ;
- 500 K€ d'accompagnement à l'investissement notifié par l'ARS et attribué sous forme de MIGAC.

En 2019, le complément de dotation + 1 500 K€, pour le financement des travaux de reconstruction in situ des activités MCO du CHU Rennes, accompagnement à l'investissement notifié par l'ARS et attribué sous forme de MIGAC a été enregistré sur le compte 10281.

En 2022, le poste « dons et legs » a été mouvementé de + 7 K€.

➤ Autres apports

L'établissement a comptabilisé sur l'exercice 2021 une dotation de 15 M€ dans le cadre de l'article 50 de la Loi de Financement de la Sécurité Sociale de 2021 ; la contrepartie étant enregistrée au #2763.

2. Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations (compte 142)

Cette provision réglementée est fondée sur le principe d'une allocation anticipée d'aides destinées à la couverture des surcoûts d'exploitation générés par les nouveaux investissements (amortissements), sous forme de dotations supplémentaires versées par l'Assurance Maladie.

Le poste a fait l'objet d'une revue complète par l'établissement sur l'exercice 2016 qui a consisté notamment à :

- reconstituer l'ensemble des financements éligibles perçus au titre des plans d'investissements nationaux H2007 et H2012 (AC) ainsi que des plans d'investissements régionaux (FIR) au cours des derniers exercices, afin d'évaluer le montant de la dotation "brute" cumulée de la PPRI, avant toute reprise ;
- revoir les modalités de reprise de la PPRI, en relation avec les surcoûts observés :

- les surcoûts attachés à l'opération d'investissement qui a bénéficié de financements aidés correspondent aux amortissements des biens financés et aux charges d'intérêts des emprunts souscrits, pour tout ou partie, pour l'acquisition de ces mêmes biens ;
- la reprise de la PPRI a été réévaluée, à l'ouverture et à la clôture de l'exercice considéré, en imputant aux financements reçus les surcoûts visés, dans la limite, le cas échéant, d'un seuil annuel défini par l'établissement, selon les activités concernées.
 - *Nota Bene* : Les modalités de reprise définies par l'établissement ne permettent pas de couvrir de manière linéaire et proportionnelle les surcoûts observés, sur l'ensemble de la durée de vie prévue des biens financés.

Dans le cadre du plan de financement validé par le COPERMO, la révision du plan pluriannuel de reprises des crédits affectés à ce compte a été nécessaire afin de couvrir les surcoûts d'exploitations (amortissements et frais financiers des investissements) liés au projet de reconstruction du CHU. En effet, les désaffectations à venir de certains bâtiments et plus particulièrement celles de l'Hôpital Sud et du bloc hôpital, amènent la révision de leur plan d'amortissement de sorte que leurs valeurs nettes comptables (VNC) soient nulles au moment de leur libération. De ce fait, les reprises au compte 142 ont été anticipées pour compenser les surcoûts d'amortissements en exploitation, et les quotes-parts de subvention virées au résultat pour les bâtiments concernés. L'exercice 2019 avait pris en compte ces modifications.

Le plan de dotation et reprise au 142 révisé en 2019 était établi sur la base d'un modèle de financement des établissements de santé principalement tarifé à l'activité et sur la trajectoire financière validée par le COPERMO. En 2020, les dispositifs de financement mis en place dans le cadre de la crise sanitaire liée à la COVID-19 ont modifié ce modèle de financement. En conséquence, la reprise au 142 ne cadrerait plus avec le modèle précité. A ce titre, il a été décidé de sursoir à la reprise initialement prévue pour l'exercice 2020. Cette décision a fait l'objet d'une demande validée par l'ARS.

Cette disposition ne s'appliquant que pour l'exercice 2020, l'établissement a effectué une reprise de 14 M€ sur l'exercice 2022, conformément au plan de dotation et reprise révisé en 2019.

Etat BI3_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Objet de la provision	Année 2021	Année 2022			
	Solde des provisions au 31/12/2021	Dotations	Reprises Plan 2016	Reprises Complémentaires plan 2019	Solde des provisions au 31/12/2022
Plan Hôp 2007 _ Hôpital-Sud _ Pôle femmes-enfants (+36,20 % du Com 2001-2005)	2 188 698,78	1 361 376,46	1 848 622,79	355 370,32	1 346 082,13
Plan Hôp 2007 _ BMTHC (avant 2012 sur compte #158)	10 495 352,92	4 748 702,00	6 215 102,09	211 151,49	8 817 801,34
UHSI depuis 2000	5 603 954,96	568 600,00	436 019,34		5 736 535,62
Plan Hop 2007 _ Centre Urgence Réanimation (+63,80 % Com 2001-2005)	31 594 777,96	3 240 917,54	3 330 905,93	407 426,39	31 097 363,18
Plan hôpital 2012 : regroupement de l'orthopédie traumatologie	8 121 117,90	1 370 385,00	1 258 522,89		8 232 980,01
Héliport	937 680,00	62 512,00			1 000 192,00
Copermo - Reconstruction du CHU - Phase 1	2 617 914,00	1 745 276,00			4 363 190,00
TOTAL budget H	61 559 496,52	13 097 769,00	13 089 173,04	973 948,20	60 594 144,28
TOTAL budget B	-	-	-	-	-
TOTAL budget C	-	-	-	-	-
Travaux aménagement Unité Alzheimer	-				-
TOTAL budget E	-	-	-	-	-
Extension et travaux du Camps à hauteur de 80%	120 000,00				120 000,00
Acquisition de matériel - Eye trackers	7 421,78			1 294,80	6 126,98
Acquisition de matériel d'ergothérapie	4 524,50			549,16	3 975,34
TOTAL budget P	131 946,28	-	-	1 843,96	130 102,32
TOTAL	61 691 442,80	13 097 769,00	13 089 173,04	975 792,16	60 724 246,60

COMPTE FINANCIER 2022

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Provisions pour risques et charges				
C / 151 : Provisions pour risques				
<i>C / 1511 Provisions pour litiges</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>C / 1515 Provisions pour pertes de change</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>C / 1518 Autres provisions pour risques</i>	19 698 289,77	7 402 775,73	8 391 687,50	18 709 378,00
C / 152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)				
<i>C / 1531 Personnel médical</i>	8 249 143,53	3 285 361,00	576 579,00	10 957 925,53
<i>C / 1532 Personnel non médical</i>	13 320 598,00	919 768,00	0,00	14 240 366,00
C / 157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
<i>C / 1572 Provisions pour gros entretien ou grandes révisions</i>	3 750 000,00	1 250 000,00	801 710,47	4 198 289,53
C / 158 : Autres provisions pour charges	13 484 167,24	514 858,00	4 618 364,13	9 380 661,11
TOTAL	58 502 198,54	13 372 762,73	14 388 341,10	57 486 620,17

COMPTE FINANCIER 2022

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Dépréciations autres que comptes financiers				
C / 29 : Dépréciations des immobilisations	19 194 818,50	5 929 062,61	0,00	25 123 881,11
C / 39 : Dépréciations des stocks et en-cours	0,00	2 283 685,00	1 141 842,50	1 141 842,50
C / 49 : Dépréciations des comptes de tiers	8 793 544,15	1 760 067,27	0,00	10 553 611,42
Dépréciations des comptes financiers				
C / 59 : Dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	27 988 362,65	9 972 814,88	1 141 842,50	36 819 335,03

Etat BI4_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Détail des PRC par l'ordonnateur :

		Année 2021		Année 2022		
	Objet de la provision pour risques	Solde des provisions au 31/12/2021	Correction erreur	Dotations	Reprises	Solde des provisions au 31/12/2022
1518	ALLOCATION PERTE D'EMPLOI	3 373 926,09	393 163,86	296 730,35		4 063 820,30
1518	LITIGE DRM	83 988,00			83 988,00	-
1518	LITIGE DRH	451 920,53		1 380 096,51		1 832 017,04
1518	LITIGE DPS	-		201 653,54		201 653,54
1518	LITIGE PHARMA_BMTHC	335 000,00				335 000,00
1518	DIFFÉRENTIEL SUBV ET INVEST	57 282,91		2 116,97		59 399,88
1518	DIFFÉRENTIEL TVA ALTRA_CHU	11 834 392,74		2 630 662,00	4 745 920,00	9 719 134,74
1518	FIPHF 2014_2015_2016_2017	2 000 000,00			2 000 000,00	-
1518	SOGEA	36 350,00			36 350,00	-
1518	SCELLEES	-				-
1518	BOUYGUES	-				-
1518	RISQUE MARCHE ALTRA CICE	-				-
1518	RISQUE PEREMPTION PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1 525 429,50		2 217 352,50	1 525 429,50	2 217 352,50
1518	INDU SELVH	-		281 000,00		281 000,00
	Provisions pour risques	19 698 289,77	393 163,86	7 009 611,87	8 391 687,50	18 709 378,00
1531	CET PM	8 249 144,00	2 194 060,00	526 492,00	5 620,00	10 964 076,00
1532	CET PNM	13 320 598,00		919 768,00	6 150,00	14 234 216,00
	Provisions pour CET	21 569 742,00	2 194 060,00	1 446 260,00	11 770,00	25 198 292,00

Etat BI4_BIS

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

		Année 2021		Année 2022		
	Objet de la provision pour risques	Solde des provisions au 31/12/2021	Correction erreur	Dotations	Reprises	Solde des provisions au 31/12/2022
1572	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	3 750 000,00		1 250 000,00	801 710,47	4 198 289,53
	Provisions pour PGE	3 750 000,00	-	1 250 000,00	801 710,47	4 198 289,53
158	RECHERCHE CLINIQUE	3 213 875,58				3 213 875,58
158	CNRACL	1 845 832,00			192 751,00	1 653 081,00
158	MISE EN ŒUVRE DU GHT	766 070,00				766 070,00
158	FORMATION RTC_GHT	206 139,00				206 139,00
158	HOSPITALES EHESP_GHT	1 000 000,00				1 000 000,00
158	BALANCES HORAIRES AGEES (HS)	-				-
158	REVERSEMENTS HOPEN	573 400,00		158 200,00	141 991,47	589 608,53
158	PSM2 - NRBC	1 595 229,00		140 188,00		1 735 417,00
158	IRA 2022	4 283 621,66			4 283 621,66	-
158	LUTTE ADDICTIONS	-		100 000,00		100 000,00
158	COOPÉRATIONS INTERNATIONALES	-		116 470,00		116 470,00
	Provisions pour charges	13 484 167,24	-	514 858,00	4 618 364,13	9 380 661,11
	TOTAL PRC	58 502 199,01	2 587 223,86	10 220 729,87	13 823 532,10	57 486 620,64

1. Autres provisions pour risques (compte 1518)**1.1 Provision pour litiges**

Les risques encourus par l'établissement au titre des litiges avec des tiers doivent être couverts par des provisions inscrites au passif de son bilan.

Pour les litiges faisant l'objet d'un contentieux judiciaire, la provision est constituée pour faire face au paiement de dommages-intérêts, d'indemnités ou de frais de procès. Lorsque l'établissement se situe dans une phase de négociation amiable, le risque financier supporté fait l'objet d'une estimation sur la base des réclamations du tiers concerné, selon les particularités de la situation.

Une provision est constituée dès la naissance d'un risque, lorsque la charge est probable, et est maintenue (en l'ajustant si nécessaire) tant que le jugement n'est pas définitif ou le litige résolu à l'amiable.

Les provisions pour litiges comptabilisées au 31 décembre 2022 concernent principalement :

- des litiges agents (PM/PNM) avec un risque financier global évalué à 1 380 K€ ;
- un litige avec la société H'ENNEZ suite à des dysfonctionnements observés sur le BMTHC qui a conduit l'établissement à ne pas verser la totalité des loyers dus, risque financier évalué à 335 K€ ;
- un litige concernant le paiement de quatre factures d'honoraires aux sociétés AIA ARCHITECTES, AIA INGENIERIE et AIA LIFE DESIGNERS suite à l'installation de désenfumage des zones pylône et orthopédie du bloc hôpital, risque financier global évalué à 201 K€.

Les mouvements observés sur l'exercice 2022 au titre des provisions pour litiges ont exclusivement impacté le résultat d'exploitation à hauteur de + 1 498 K€.

1.2 Provision pour charge liée aux allocations d'aide au retour à l'emploi (ARE)

Le CHU de Rennes assure lui-même le risque de chômage de ses agents contractuels et prend à sa charge l'indemnisation au titre du chômage de ses anciens agents. A ce titre, le CHU de Rennes verse des ARE aux agents involontairement privés d'emploi (fin de CDD principalement).

Une provision est constituée à la clôture pour couvrir la sortie de ressources probable liée au dispositif de l'ARE.

Modalités d'estimation au 31 décembre 2022 :

Au 31 décembre 2022, la provision s'élève à 4 063 K€ et correspond aux droits acquis des agents concernés restant à verser. L'estimation de l'allocation à verser est opérée dès lors que le CHU a connaissance, à la date de clôture, de la perte involontaire d'emploi pour des agents concernés par ce dispositif et qui remplissent les conditions (dépôt d'une demande auprès de Pôle Emploi). Le montant à verser est calculé agent par agent et tient compte du nombre de jours restant à payer et du taux d'allocation propre à chaque agent, défini lors de la notification d'admission ou lors de la reprise de droits.

L'ensemble des dossiers d'agents ouverts au moment de la clôture des comptes a été retenu dans l'évaluation de la provision. Un dossier est considéré comme ouvert lorsque la date de fin de droit théorique (date d'ouverture des droits + 36 mois + nombre de jours de droits restants) est postérieure à la date de clôture.

Il n'est pas retenu de méthode statistique prenant en compte la probabilité par catégorie professionnelle de retrouver un emploi compte tenu de l'incapacité de l'évaluer de manière fiable à la clôture.

A la clôture 2021, la provision concernant le personnel médical n'a pas été prise en compte. Dans ce contexte, la modification de la balance d'entrée au 1^{er} janvier a été effectuée. Cette correction aboutit à un montant corrigé du passif à 3 767 K€ (contre un montant de 3 373 K€ comptabilisé à la clôture de l'exercice précédent). L'incidence de cette correction sur les fonds propres au 1^{er} janvier 2022, liée à la réévaluation de la provision ARE à cette même date, ressort à – 393 K€.

1.3 Provision pour différentiels liés à la TVA

Sur l'exercice 2022, la provision TVA atteint un montant de 9 719 K€. Elle correspond :

- à la différence entre le montant de la régularisation de TVA déductible pour les années 2013 et 2014 liée à l'intervention d'un cabinet d'avocat-conseil spécialisé en fiscalité (1 750 K€), et celui résultant de calculs effectués en interne par le personnel de la Direction des finances, selon une simulation prudente (629 K€), soit 1 121 K€ constitué en 2015 ;
- au montant déposé sur le CA3 de novembre 2016 pour un montant de 3 328 K€ (pour les années 2013/2015) et celle de novembre 2018 pour 3 574 K€ (pour les années 2016/2017) suite à la poursuite de l'audit du cabinet Altra sur la fiscalité du CHU avec la mise en œuvre de la méthode de l'affectation des dépenses. Une demande de remboursement a été effectuée et fait l'objet d'une étude de la part des services fiscaux.
- Une dotation complémentaire de 297 K€ a été réalisée sur l'exercice 2018, au titre de la période 2013/2015. Montant non provisionné en 2016.
- Une dotation complémentaire de 523 K€ a été réalisée sur l'exercice 2019, au titre de la période 2017. Montant non provisionné en 2018.
- Une dotation complémentaire de 1 566 K€ a été réalisée sur l'exercice 2020, au titre de la période 2018. Montant non provisionné en 2019.

- Une dotation complémentaire de 1 425 K€ a été réalisée sur l'exercice 2021, au titre de la période 2019. Montant non provisionné en 2020.
- Une dotation complémentaire de 1 110 K€ a été réalisée sur l'exercice 2022, au titre de la période 2020. Montant non provisionné en 2021.

Le 22 décembre 2022, la Direction Spécialisée de Contrôle Fiscal Centre-Ouest a rendu sa décision concernant la contestation par le CHU de Rennes du rejet par le service vérificateur de la demande de remboursement de crédit de TVA de 3 225 K€ ainsi que la notification de rappels de TVA de 1 520 K€ ; soit un montant total s'élevant à 4 745 K€ pour la période du 1^{er} janvier 2013 au 31 décembre 2015. La demande de remboursement de crédit de TVA de 3 225 K€ a été acceptée pour la somme de 1861 K€, le surplus de la demande de 1 364 K€ est rejeté.

Par conséquent, à la clôture 2022, nous constatons une reprise pour 4 745 K€ correspondant à la demande de complément de TVA déductible et une dotation complémentaire de 1 520 K€ concernant la notification de rappel de TVA non mis en recouvrement.

1.4 Provision contribution FIPHFP (Personnel Handicapé)

L'établissement s'est vu notifier un rappel de contribution FIPHFP au titre de la contribution acquittée en 2015, calculée à partir des données relatives à 2014. Le montant réclamé de 960 K€ a été soldé sur 2018.

L'insuffisance dans les bases déclarées vaut également pour les déclarations produites au titre des années 2015 à 2018. L'incidence sur le montant de la contribution susceptible d'être rappelée s'établirait vraisemblablement à un montant similaire, soit 1 000 K€ par année, soit 4 000 K€ pour les 4 années (2015, 2016, 2017 et 2018).

Il a donc été doté 2 000 K€ pour la déclaration produite en 2019 au titre de l'année 2018 et celle déclarée en 2016 au titre de l'année 2015 (repris à tort sur l'exercice 2017). Une reprise d'un million d'euro a été effectuée suite à la clôture du contrôle FIPHFP sur les données 2014 et du solde des pénalités sur 2018.

En 2019, une dotation complémentaire de 460 K€ a été réalisée permettant de provisionner le delta entre la contribution à payer s'élevant à 820 K€ et l'enregistrement de la dépense engagée non mandatée à hauteur de 360 K€.

En 2020, 460 K€ ont été repris au titre du complément de la DENM 2019 en lien avec le FIPHFP. Il est estimé que le risque est devenu quasi inexistant sur les exercices 2015 et 2016. En conséquence, il a été effectué une reprise à due concurrence des dotations de ces exercices, soit 2 M€.

En 2021, il n'y a pas lieu de constater de nouvelle dotation, l'établissement s'étant conformé aux modalités de calculs de la contribution FIPHFP. Toutefois, la reprise du solde de la provision, soit 2 M€, n'interviendra qu'après le délai de prescription quinquennal.

En 2022, il a été effectué une reprise de 2 M€ correspond au solde de la provision.

1.5 Provision pour risques de péremptions de produits pharmaceutiques

En 2021, le CHU s'est vu doté de stocks de produits pharmaceutiques prophylactiques contre la Covid-19 pour 23,7 M€. Au 31 décembre 2021, ledit stock s'élève à 2 179 K€.

Au 31 décembre 2022, la provision établie en 2021 pour le risque de péremption de 1 525 K€ a été reprise. En parallèle, une nouvelle provision à hauteur de 2 217 K€ a été enregistrée pour les produits pharmaceutiques arrivant à péremption.

2. Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps CET (compte 153)

Le compte 153 enregistre les provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne-temps (CET).

La fiche n°18 DGOS/DGFIP publiée en mars 2016 et modifiée en mai 2019 a précisé les règles et méthodes comptables applicables dès l'exercice 2015 en matière de comptabilisation des comptes épargne temps notamment en termes de :

- imputation des temps sur le CET ;
- valorisation de ces temps ;
- taux de charges sociales applicables.

Conformément à l'avis du CNoCP n°2018-05 du 5 avril 2018 préconisant un changement de méthode d'évaluation de la provision pour compte épargne-temps, l'établissement a procédé à changement de méthode à compter de l'exercice 2019.

2.1 Imputation des temps

La fiche précise que les jours non pris au titre de l'exercice et dont l'agent/praticien demande leur affectation en CET donnent lieu à une provision au compte 153 «Provisions pour CET».

La provision correspond au nombre de jours constaté dans le compte épargne-temps de chaque agent/praticien de l'établissement. Elle est constituée sur une base individuelle des compteurs au 31 décembre 2022, augmentée des jours de congés, RTT et des heures supplémentaires, acquis au titre de l'année 2022 susceptibles d'être déposés sur le CET selon une estimation découlant des droits des agents/praticiens qui seront transférés sur option de ceux-ci sur les 3 premiers mois de l'exercice suivant.

11.2 Valorisation des temps

La valorisation est réalisée sur la base des éléments suivants :

- Le nombre de jours CET au 31/12/2022 après abondement via la campagne annuelle pour les agents présents au 31/12/2022.
- Les éléments pris en compte dans le coût journalier correspondent uniquement aux rémunérations de base calculées sur l'exercice entier (personnel médical et non médical) identifiés sur les comptes comptables de « REMUNERATION PRINCIPALE » ainsi que les comptes de « PRIME DE SERVICE » et « NBI » pour le personnel non médical. Ces coûts sont chargés au taux moyen constatés sur l'exercice par catégorie de personnel.
- Les catégories de personnel utilisées sont :
 - o Les catégories A, B et C pour le personnel non médical.
 - o Les regroupements statutaires pour le personnel médical (PH temps plein, PH temps partiel, Praticien contractuel, PU-PH, MCU-PH, ...).
- Pour obtenir le coût journalier, le coût annuel calculé préalablement est divisé par 225 jours (365 - 104 repos hebdo - 11 jours fériés - 25 congés annuels). Les journées de CET étant valorisées à 7h, les agents ne génèrent pas de RTT lorsque les journées de CET sont récupérées. Cela s'applique pour le personnel non médical comme pour le personnel médical.

Au 31 décembre 2022, les provisions pour charges constatant les comptes épargne temps s'élèvent à :

- Personnel Médical : 10 964 K€ ;
- Personnel Non Médical : 14 234 K€.

À la clôture 2021, la provision CET Personnel médical a été sous-évaluée en ne prenant pas en compte le changement de règle d'abondement. Dans ce contexte, la modification de la balance d'entrée au 1^{er} janvier a été effectuée. Cette correction aboutit à un montant corrigé du passif à 10 443 K€ (contre un montant de 8 249 K€ comptabilisé à la clôture de l'exercice précédent). L'incidence de cette correction sur les fonds propres au 1^{er} janvier 2022, liée à la réévaluation de la provision CET Personnel Médical à cette même date, ressort à – 2 194 K€.

3. Provision pour gros entretien et grandes révisions (compte 1572)

Cette provision est destinée à couvrir des charges d'exploitation importantes ayant pour seul objet d'apporter un entretien à un équipement ou un bâtiment sans pour autant prolonger sa durée de vie au-delà de celle prévue initialement.

La PGE enregistrée à la clôture de l'exercice est estimée sur la base d'un plan pluriannuel de gros entretien prévu pour les cinq prochaines années et tient compte également des données observées sur les deux derniers exercices, qui reflètent la capacité réelle de l'établissement à réaliser les travaux de gros entretien programmés au PPI (plan Pluriannuel d'Investissement).

Au 31 décembre 2022, la provision s'élève à 4,19 M€. Elle a pour objectif de couvrir les dépenses de gros entretien sur les 5 années à venir, à hauteur de 1,25 M€ de travaux par an, provisionnées de manière dégressive comme suit :

Objet de la provision	Solde au 31/12/2022 en K€
Dépenses 2023	1 250 = 100% x 1 250
Dépenses 2024	1 000 = 80% x 1 250
Dépenses 2025	750 = 60% x 1 250
Dépenses 2026	500 = 40% x 1 250
Dépenses 2027	250 = 20% x 1 250
TOTAL	3 750

La reprise, au titre de l'exercice 2022, s'élève à 801 K€ correspondant aux dépenses réellement comptabilisées.

4. Autres provisions pour charges (compte 158)

4.1 Provision pour charges liées à la validation de services

Cette provision permet de valoriser les dossiers de validation de services en cours de traitement. La validation de services est la procédure qui permet de rendre valable, pour la retraite, des services de non titulaire accomplis pour un établissement public hospitalier, moyennant le versement de cotisations rétroactives. La provision ne concerne que la part employeur des cotisations à verser à la CNRACL (Caisse Nationale de Retraites des Agents des Collectivités Locales).

En tenant compte d'un coût moyen du dossier sur les populations « Agents avec études seules » (9 dossiers à fin 2022) et « Agents avec études + période contractuelle » (86 dossiers à fin 2022) et « période contractuelle seule » (82 dossiers à fin 2022) pour respectivement 5,7 K€, 14,9 K€ et 3,8 K€, le montant de la provision pour validation de services s'établit à 1 653 K€ au 31 décembre 2022.

4.2 Provision pour charges liées à la Recherche Clinique

La provision pour charges liées à la Recherche Clinique comptabilisée au 31 décembre 2022 s'élève à 3 213 K€ et n'est pas alimentée pour l'exercice 2022.

Cf. point II.10.1 de l'état PF1 de l'annexe dédié au traitement comptable des financements liés à la Recherche

4.3 Provision pour charges liées aux heures supplémentaires

Considérant les balances horaires des agents du CHU non soldées à la clôture 2019, la Direction Générale a décidé de constituer une provision pour charges de 1 million d'euros sur l'exercice 2018, au titre du paiement des balances horaires excédentaires non soldées et non récupérées.

La monétisation des ces heures a été effectuées sur la paie du mois février 2020 avec un reliquat au mois de juin 2020 pour un montant chargé de 491 K€. Le solde des heures a été déposé sur CET conformément au droit d'option de chaque agent. A ce titre, la provision de 1 M€ constituée en 2018 a été maintenue en 2019. Elle est entièrement reprise sur l'exercice 2020.

En parallèle, conformément à l'instruction comptable et budgétaire M21 et notamment la fiche comptable N° 18 permettant la constitution d'une provision pour charges à payer sur les balances horaires non soldées des agents, la Direction Générale a décidé de constituer une provision pour charges de 1,8 M€ sur l'exercice 2020 au titre du paiement des balances horaires antérieures à 2020 et non soldées, dont une partie à due concurrence de la dite provision fera l'objet d'une inscription en CET lors du droit d'option des agents. La valorisation est effectuée sur la base du droit d'option du paiement du CET (mesures salariales des accords du Ségur de la Santé comprises).

En 2021, les balances horaires âgées des agents ayant été soldées conformément aux engagements 2020, la provision de 1,8 M€ est reprise suite au paiement des heures supplémentaires aux agents ou à l'inscription aux CET. Il est à noter qu'un stock de 20 heures maximum est autorisé par agent et non comptabilisé conformément à la fiche n°18 de l'instruction M21.

4.4 Provision pour charges liées aux indemnités de remboursement anticipé (IRA)

Par courrier du 29 juillet 2021, le CHU de Rennes a souhaité rembourser par anticipation l'intégralité du capital restant dû de cinq prêts à la date respective de leur prochaine échéance (année 2021 et année 2022). Le délai de préavis pour procéder au remboursement anticipé de ces emprunt court à partir de la date de la réception de ce courrier par les organismes prêteurs, il a été décidé de réaliser une provision pour charge concernant l'exercice 2022 à hauteur de 4 283 K€ correspondant au montant des IRA. En 2022, les IRA correspondant ont été comptabilisés au compte 668 pour 4 283 K€. Au 31/12/2022, nous avons repris l'intégralité de la provision.

5. Dépréciation des immobilisations (compte 29)

La dotation pour dépréciation des immobilisations de 5 929 K€ réalisée sur l'exercice 2022 est liée aux différents bâtiments impactés par le projet de reconstruction in situ des activités MCO du CHU Rennes. Elle suit le calendrier du projet qui a reçu l'avis favorable définitif du COPERMO (Comité interministériel pour la Performance et la Modernisation de l'Offre de soins) réuni le 16 juillet 2019.

Le calcul de la dépréciation est effectué en 2 étapes :

- révision du plan d'amortissement des bâtiments désaffectés selon le calendrier SGPI de sorte que leurs valeurs nettes comptables (VNC) soient nulles au moment de leur libération. Pour l'exercice 2022, le montant calculé est de + 6 856 K€ (plan de dotation initial + 7 210 K€ et ajustement sortie Bâtiment Clémenceau – 354 K€)
- déduction des quotes-parts de subventions virées au résultat pour les bâtiments concernés en lien avec la révision du plan d'amortissement : - 927 K€

Chaque année, l'estimation de la dépréciation fera l'objet d'un examen en fonction de l'avancement des travaux.

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT TRANSFÉRABLES

RUBRIQUES	Subventions au début de l'exercice	Reprises déjà constatées	Montants perçus dans l'exercice et apurement de la subvention	Reprises de l'exercice et apurement de la subvention	Reste à amortir au 31/12
C/ 1311 - Etat et Etablissements Nationaux	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00
C/ 13121 - Subv equipt – Ecoles et Inst Form Prof	2 570 994,00	612 275,51	0,00	102 839,76	1 855 878,73
C/ 13128 - Autres	940 000,00	139 508,98	17 588,69	38 104,70	779 975,01
C/ 1313 - Départements	200 000,00	45 088,89	0,00	8 000,00	146 911,11
C/ 1314 - Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1315 - Autres collectivités et EPL	1 898 520,97	684 369,33	7 190,33	78 802,07	1 142 539,90
C/ 1316 - GHT - Contributions aux investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13181 - Versts lib-exonération taxe apprentissag	251 533,11	154 692,55	1 986,00	33 265,66	65 560,90
C/ 13182 - FMESPP – FMIS	5 529 993,92	1 906 434,42	11 650 346,00	673 703,84	14 600 201,66
C/ 13183 - Fonds d'intervention régional (FIR)	1 270 174,26	532 044,73	1 674 062,06	72 564,92	2 339 626,67
C/ 13186 - Subvention d'investissement structurant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13187 - MIGAC	14 088 391,00	3 278 442,59	-100 000,00	452 072,04	10 257 876,37
C/ 13188 - Autres subventions	3 686 579,40	1 002 212,96	84 742,00	169 652,65	2 599 455,79

Etat BI5**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Ces financements sont imputés au crédit du compte 13 et regroupent l'ensemble des subventions d'équipements ou d'investissement, désignées comme telles par l'organisme versant.

Elles sont comptabilisées dès leur notification (par exemple à la signature de l'acte attributif de subvention), sous réserve des conditions d'octroi (conditions résolutoires ou suspensives) :

- dans le cas de conditions résolutoires (l'établissement doit remplir certaines conditions techniques dans une période définie, à défaut il doit reverser les sommes reçues), la subvention est considérée comme acquise dès la signature de l'acte attributif (et non seulement lors de son encaissement) ;
- dans le cas de conditions suspensives (la subvention est accordée sous réserve de satisfaire des conditions techniques, par exemple la justification des dépenses réalisées), la subvention est comptabilisée lorsque les conditions ont été réalisées. Pour la plupart des situations, les fonds ne sont versés qu'après justification des dépenses engagées auprès du financeur.

Au 31 décembre 2022, l'établissement n'est concerné que par l'octroi de subventions d'investissement assorties de clauses suspensives. En conséquence et conformément à l'instruction M21, la subvention est comptabilisée lorsque les conditions sont réalisées à savoir, après justificatifs de dépenses engagées auprès du financeur.

Lorsque les immobilisations sont amortissables, la reprise de la subvention au compte de résultat prévisionnel a pour effet de neutraliser le montant de la dotation aux comptes d'amortissement au niveau des résultats de l'exercice. Le compte 139 est débité par le crédit du compte 777 " Quote-part des subventions d'investissement viré au résultat de l'exercice " d'une somme égale au montant de la subvention rapportée à la durée de l'amortissement du bien subventionné.

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RESTES À RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX

	Hospitalisés et consultants	Caisses de Sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable	5 840 574,32	117 013 985,74	45 798,90	321 622,86	5 111 885,65	10 484 299,08
Contentieux	922 581,18	2 239,20	0,00	0,00	18 589,88	191 269,74
Total	6 763 155,50	117 016 224,94	45 798,90	321 622,86	5 130 475,53	10 675 568,82

CRÉANCES SUR LES REDEVABLES ET COMPTES RATTACHÉS : PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

- **Comptabilisation des créances**

Toute créance d'un établissement public de santé doit faire l'objet d'un titre émis à l'encontre d'un débiteur précisément identifié et qui matérialise les droits de l'établissement à son encontre. Postérieurement à la prise en charge des titres de recettes, le comptable doit mettre en œuvre toutes les voies nécessaires pour parvenir à leur recouvrement dans les meilleurs délais.

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

- **Dépréciation des créances**

En fin d'exercice, les « travaux d'inventaire » conduisent à évaluer la valeur d'inventaire des créances. Lorsque la valeur d'inventaire estimée est inférieure à la valeur nominale, une dépréciation totale ou partielle est constatée. L'état BI6 présente les « Restes à recouvrer amiable et contentieux » par type de débiteur et l'état BI7 présente les « Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants » par montant et en nombre de titres.

La dépréciation des créances est calculée lorsqu'il existe un indicateur objectif de l'incapacité du comptable à recouvrer l'intégralité des montants dus dans les conditions initialement prévues lors de l'émission du titre de recettes. Cf. paragraphe II.11 de l'état PF1 de l'annexe

- **Les admissions en non-valeur**

Dès lors que les tentatives de recouvrement sont demeurées infructueuses, les créances doivent être admises en non-valeur.

Le comptable transmet deux fois par an les listes qu'il propose d'admettre en non-valeur (par courrier et sous format Excel), au Directeur des Finances. Les pièces justificatives sont mises à disposition de l'ordonnateur à la trésorerie.

En réponse, le Directeur des Finances adresse au comptable la liste des titres que l'établissement accepte d'admettre en non-valeur, et ceux qu'il refuse en motivant sa décision. La décision d'admission en non-valeur se traduit par l'émission d'un mandat.

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RESTES À RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX, AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

	Moins de 20,00 Euro	De 20,00 Euro à 100,00 Euro ¹	De 100,00 Euro ² à 1 000,00 Euro	Plus de 1 000,00 Euro	Total
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant
	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres
Amiable	309 491,23 22302	314 606,47 7767	824 199,69 3271	4 392 276,93 925	5 840 574,32 34265
Contentieux	20 814,17 1579	53 858,15 1287	325 662,34 1082	522 246,52 200	922 581,18 4148
Total	330 305,40 23881	368 464,62 9054	1 149 862,03 4353	4 914 523,45 1125	6 763 155,50 38413

¹ hors pièces de recouvrement égales à 100² y compris les pièces de recouvrement égales à 100

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		
		Masses débitrices	Masses créditrices	Balance de sortie N
C/ 163 Emprunts obligataires				
C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	688 000 000,00	902 000 000,00	600 500 000,00	386 500 000,00
C/ 1638 Autres emprunts obligataires	233 250 000,00	1 750 000,00	0,00	231 500 000,00
C/ 164 Emprunts auprès établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros	45 201 110,92	20 781 110,92	75 000 000,00	99 420 000,00
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1644 Emprunts ass option tirage ligne trésor	11 499 999,99	11 500 000,00	0,01	0,00
C/ 1645 Remboursements temporaires sur emprunts				
C/ 16451 Remboursements temporaires emprunts euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 16452 Remboursements temp. emprunts devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 167 Emprunts detts ass. conditions partic				
C/ 1673 Prêts de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1675 Dettes-Partenariats public-privé	52 342 214,37	3 243 892,80	0,00	49 098 321,57
C/ 1676 Prêts des collectivités et epl	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions partic	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1 030 293 325,28	939 275 003,72	675 500 000,01	766 518 321,57
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année * :			0,00	

* Montant correspondant aux débits (nets des annulations de l'exercice) enregistrés au compte 1631

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR PRÊTEUR (hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
1700673821 H'ENNEZ	49 098 321,57
1700787885 CREDIT FONCIER DE FRANCE	0,00
1702635799 ARKEA	24 420 000,00
1704007619 CDC	0,00
1705406669 CAISSE FR FINANCE LOCAL	0,00
1715887394 FMSW	0,00
1716732837 CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT	75 000 000,00
1724693278 BAYERISCHE LANDESBANK	100 000 000,00
1724804994 BIL LUXEMBOURG	31 500 000,00
1724804995 BAYERISCHE LANDESBANK	100 000 000,00
2701097727 CREDIT AGRICOLE CIB	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type idexation
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine		7	fixe
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1701513348 NATIXIS BFI	0	fixe
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1713644739 GFI SECURITIES LIMITED	7	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1721597911 NATIXIS BFI	0	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1724804994 BIL LUXEMBOURG	5	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1724804994 BIL LUXEMBOURG	0	fixe
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1724804994 BIL LUXEMBOURG	0	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1724804994 BIL LUXEMBOURG	0	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	170038295220 BIL LUXEMBOURG	0	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	170038345189 BIL LUXEMBOURG	0	
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	170040260776 BIL LUXEMBOURG	0	

Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022**PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIÈRE À MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12/2022**

Année N	Exercice	Remboursement en capital (*)	Capital restant dû
N	2022	939 275 003,72	766 518 321,57
N+1	2023	199 813 892,80	566 704 428,77
N+2	2024	7 756 202,14	558 948 226,63
N+3	2025	45 313 892,80	513 634 333,83
N+4	2026	18 646 508,12	494 987 825,71
N+5	2027	39 761 892,80	455 225 932,91
N+6	2028	12 646 508,12	442 579 424,79
N+7	2029	45 589 580,09	396 989 844,70
N+8	2030	32 402 615,32	364 587 229,38
N+9	2031	44 402 615,32	320 184 614,06
N+10	2032	47 735 948,65	272 448 665,41
N+11	2033	12 735 948,65	259 712 716,76
N+12	2034	12 735 948,65	246 976 768,11
N+13	2035	27 735 948,65	219 240 819,46
N+14	2036	12 735 948,65	206 504 870,81
N+15	2037	12 735 948,65	193 768 922,16
N+16	2038	12 735 948,65	181 032 973,51
N+17	2039	12 735 948,65	168 297 024,86
N+18	2040	12 735 948,65	155 561 076,21
N+19	2041	10 325 948,65	145 235 127,56
N+20	2042	9 665 948,65	135 569 178,91
N+21	2043	9 665 948,65	125 903 230,26
N+22	2044	9 665 948,65	116 237 281,61

Année N	Exercice	Remboursement en capital (*)	Capital restant dû
N+23	2045	9 665 948,65	106 571 332,96
N+24	2046	9 665 948,65	96 905 384,31
N+25	2047	9 665 948,65	87 239 435,66
N+26	2048	9 665 948,65	77 573 487,01
N+27	2049	9 665 948,65	67 907 538,36
N+28	2050	9 665 948,65	58 241 589,71
N+29	2051	9 665 948,65	48 575 641,06
N+30	2052	8 223 640,99	40 352 000,07
N+31	2053	6 781 333,33	33 570 666,74
N+32	2054	6 781 333,33	26 789 333,41
N+33	2055	6 789 333,33	20 000 000,08
N+34	2056	3 333 333,33	16 666 666,75
N+35	2057	3 333 333,33	13 333 333,42
N+36	2058	3 333 333,33	10 000 000,09
N+37	2059	3 333 333,33	6 666 666,76
N+38	2060	3 333 333,33	3 333 333,43
N+39	2061	3 333 333,43	0,00

*Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

- 3.2.2 -

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état BI9)

État des participations au 31 décembre de l'exercice (état BI10)

Évaluation et comptabilisation des stocks (état BI11)

Tableau synthétique des valeurs mobilières de placement (état BI12)

EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES : PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les emprunts et dettes financières sont comptabilisés à leur valeur nominale.

Les états BI8 et BI9 de l'annexe précisent les montants, natures, durées et caractéristiques des différents emprunts.

Cas particulier des emprunts obligataires remboursables *in fine*

Le compte 1631 « Emprunts obligataires remboursables *in fine* » était débité par le crédit du compte 1632 pour le montant de l'amortissement annuel linéaire de l'emprunt, avec émission d'un mandat (sans décaissement) au compte 1631. A compter de 2020, conformément à la M21 en vigueur, le compte 1632 « Opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables *in fine* - anticipation du remboursement en capital » a été supprimé.

La balance de sortie 2019 du compte 1632 a été affectée à la balance d'entrée du compte 1631.

Cas particulier des emprunts renégociés et refinancés

Les emprunts ayant donné lieu à une renégociation et un refinancement font l'objet d'un reclassement au compte 166 « Refinancement et renégociation de la dette » à hauteur du capital restant dû au moment de l'opération.

Cf. faits marquants présentés à l'état PF2 de l'annexe

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (1)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT												
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Date d'échéance du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt initial	Taux d'intérêt initial	Taux actuariel initial	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital
C/163 Emprunts obligataires				1		1 523 500 000,00 €	2	3	4			5	6
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine						1 288 500 000,00 €							
394	394-EO2	EMISSION OBLIGATAIRE	15/12/2015	29/12/2015	29/12/2025	24 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%	EUR	F	
396	396-EO3	EMISSION OBLIGATAIRE	06/12/2016	29/12/2016	29/12/2026	6 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%	EUR	F	
400_EO4	FR0013478732	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	30/01/2020	30/01/2032	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.065 %	1,07%	1,07%	EUR	F	
401_EO5	FR0013478757	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	31/01/2020	31/01/2029	10 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.81 %	0,81%	0,81%	EUR	F	
402_EO6	FR0013478724	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	31/01/2020	31/01/2030	23 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.94 %	0,94%	0,94%	EUR	F	
403_EO7	FR0013478765	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	31/01/2020	31/01/2031	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.995 %	1,00%	1,00%	EUR	F	
405_EO9	FR0013478559	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	05/03/2020	05/03/2027	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.635 %	0,64%	0,64%	EUR	F	
406_EO10	FR0013478740	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	06/03/2020	06/03/2025	15 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.442 %	0,44%	0,44%	EUR	F	
407_EO11	FR0013478633	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	06/03/2020	06/03/2035	15 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.49 %	1,49%	1,49%	EUR	F	
412_EO13	FR01263500076	EMISSION OBLIGATAIRE	28/04/2021	06/05/2021	05/05/2022	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
413_EO14	FR0014003LM0	EMISSION OBLIGATAIRE	12/05/2021	18/05/2021	18/05/2023	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
414_EO15	FR01263500076	EMISSION OBLIGATAIRE	12/05/2021	28/05/2021	05/05/2022	160 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
415_EO16	FR00140038Y1	EMISSION OBLIGATAIRE	14/06/2021	23/06/2021	05/05/2022	95 000 000,00 €	F	Taux fixe à -0.07 %	-0,07%	-0,07%	EUR	F	
418_EO18	FR0014004J98	EMISSION OBLIGATAIRE	08/07/2021	12/07/2021	12/07/2022	100 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	AC	A
421_EO19	421_EO19	EMISSION OBLIGATAIRE	02/08/2021	09/08/2021	09/08/2023	70 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
423_EO21	FR0014007CB3	EMISSION OBLIGATAIRE	05/01/2022	05/01/2022	21/11/2022	100 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
422_EO20	FR0014007BX9	EMISSION OBLIGATAIRE	05/01/2022	05/01/2022	20/12/2022	120 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
424_EO22	FR0014008UW9	EMISSION OBLIGATAIRE	10/03/2022	10/03/2022	09/03/2023	88 500 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
425_EO23	425_EO23	EMISSION OBLIGATAIRE	21/04/2022	05/05/2022	08/11/2022	252 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
426_EO24	FR001400A1Z8	EMISSION OBLIGATAIRE	03/05/2022	10/05/2022	08/11/2022	40 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
C/1638 Autres emprunts obligataires						235 000 000,00 €							
404_EO8	Emission 100M€	EMISSION OBLIGATAIRE	27/01/2020	05/02/2020	05/02/2055	100 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.37 %	1,37%	1,37%	EUR	AC	A
408_EO12	FR0013478641	EMISSION OBLIGATAIRE	15/01/2020	06/03/2020	06/03/2040	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0.98 %	0,98%	0,98%	EUR	AC	A
416_EO17	416_EO17	EMISSION OBLIGATAIRE	11/06/2021	29/06/2021	29/06/2061	100 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.349 %	1,35%	1,35%	EUR	AC	A
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit						707 139 695,03 €							
C/ 1641 Emprunts en euros						692 139 695,03 €							
3931	MISS01177EUR	SFIL CAFFIL	15/04/2006	15/04/2006	01/04/2022	11 639 695,03 €	C	Taux fixe à 1.48 %	1,48%	1,50%	EUR	AC	A
371	MIN249956EUR	SFIL CAFFIL	01/03/2010	01/03/2010	01/04/2022	15 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4.78 %	4,78%	4,85%	EUR	AC	A
376	MPH259472EUR	SFIL CAFFIL	01/07/2008	01/07/2008	01/04/2022	5 000 000,00 €	C	Taux fixe à 3.83 %	3,83%	3,89%	EUR	AC	A
367	986064AI	FMS Wertmanagement	15/12/2005	20/12/2006	20/12/2022	10 000 000,00 €	V	(Euribor 1M-Floor -0.015 sur Euribor 1M) + 0.015	3,67%	3,79%	EUR	P	A
378	3 042 148B / C702522	CRÉDIT FONCIER DE FRANCE	30/07/2011	30/07/2011	31/01/2022	5 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3.23 %	3,23%	3,30%	EUR	AC	S
386	0421 1799013044	ARKEA	13/07/2011	23/11/2012	30/11/2022	5 000 000,00 €	V	Euribor 12M + 1.03	1,61%	1,63%	EUR	AC	A
388	1213906	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	27/01/2012	27/04/2012	01/02/2022	2 500 000,00 €	F	Taux fixe à 4.33 %	4,33%	4,33%	EUR	P	A
395	DD06776674 / 1799013	ARKEA	22/03/2016	29/04/2016	30/04/2041	33 000 000,00 €	V	(Euribor 3M + 1.01)-Floor 0 sur Euribor 3M	1,01%	1,03%	EUR	AC	T
CDC-50M€	CDC-50M€	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	23/10/2018	01/11/2024	01/11/2068	50 000 000,00 €	V	(Livret A(Préfixé) + 0.6)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,35%	1,35%	EUR		

CDC-150ME	CDC-150ME	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	23/10/2018	01/11/2024	01/11/2068	150 000 000,00 €	V	(Livret A(Préfixé) + 0.6)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,35%	1,35%	EUR		
409	MIN542090 ex MIN531330EUR	SFIL CAFFIL	12/02/2020	23/03/2022	01/04/2052	75 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.27 %	1,27%	1,28%	EUR	V	T
411	85200030	CAISSE D'EPARGNE CREDIT AGRICOLE	20/02/2020	20/02/2020	05/01/2065	50 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.53 %	1,53%	1,54%	EUR		
410	CP0849	CORPORATE AND INVESTMENT BANK	14/02/2020	14/02/2020	02/01/2048	60 000 000,00 €	V	(Moyenne Euribor 3M + 0.87)- Floor 0 sur Moyenne Euribor 3M	0,87%	0,89%	EUR		
417	85210135	CAISSE D'EPARGNE CREDIT AGRICOLE	28/06/2021	31/12/2025	31/12/2055	70 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.5 %	1,50%	1,51%	EUR		
419	CP1440	CORPORATE AND INVESTMENT BANK	28/06/2021	01/07/2024	01/07/2049	40 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.37 %	1,37%	1,40%	EUR	V	T
420	MIN537959EUR	BANQUE POSTALE	28/06/2021	18/08/2023	01/09/2053	110 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1.18 %	1,18%	1,19%	EUR	AC	T
C/ 1643 Emprunts en devises													
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie													
3721	1 296 169M	CREDIT FONCIER DE FRANCE	31/07/2007	31/07/2007	29/07/2022	0,00 €	V	Eonia(Postfixé)	4,05%	4,22%	EUR		
3853	00377813 / CO6899-004	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	28/08/2011	28/06/2013	15/02/2022	5 000 000,00 €	V	(Euribor 12M + 0.65)-Floor - 0.65 sur Euribor 12M	1,19%	1,21%	EUR		
3852	00377813 / CO6899-003	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	28/08/2011	28/06/2013	15/02/2022	5 000 000,00 €	V	Euribor 12M + 0.65	1,19%	1,21%	EUR		
3854	00377813 / CO6899-005	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	28/08/2011	28/06/2013	17/01/2022	5 000 000,00 €	V	Euribor 12M + 0.65	1,19%	1,21%	EUR		
409-Tirage Eonia	MIN531330EUR	BANQUE POSTALE	12/02/2020	23/03/2020	23/03/2022	0,00 €	V	(EONIA(Postfixé) + 0.77)-Floor 0 sur EONIA(Postfixé)	0,77%	0,78%	EUR		
419-Tirage EUR3MM	CP1440	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	28/06/2021	28/06/2021	01/07/2024	0,00 €	V	(Moyenne Euribor 3M + 0.7)- Floor 0 sur Moyenne Euribor 3M	0,70%	0,71%	EUR		
420-Tirage €STR	MIN537959EUR	BANQUE POSTALE	28/06/2021	20/08/2021	18/08/2023	0,00 €	V	(€STR(Postfixé) + 0.73)-Floor 0 sur €STR(Postfixé)	0,73%	0,74%	EUR		
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières						84 759 516,45 €							
C/ 1673 Prêts de l'Etat													
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP													
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé													
3911	391A BMTHC	Societe de Hennez	12/07/2007	01/01/2012	12/07/2029	56 852 276,85 €	F	Taux fixe à 4.525 %	4,53%	4,67%	EUR	AC	T
3912	391B BMTHC	Societe de Hennez	12/07/2007	01/01/2012	12/07/2029	27 907 239,60 €	F	Taux fixe à 4.525 %	0,00%	0,00%	EUR	F	
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux													
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie													
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières													
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)													
TOTAL						2 315 399 211,48 €							

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2: F: fixe; V: variable; C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
3: indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
4: pour la première échéance payée, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
5: *in fine* (F), progressif (P), amortissements constants (AC), dégressif (D), variable (V)
6: annuelle (A), trimestriel (T), mensuel (M), semestriel (S)

Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (2)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	NIVEAU DE RISQUE (Charte Gissler) avant couverture		SI RISQUE >= 2A		
	Niveau de risque de l'indice	Niveau de risque de la structure	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée
	(chiffre)	(lettre)	7	8	9
C/163 Emprunts obligataires					
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine					
394	1	A			
396	1	A			
400_EO4	1	A			
401_EO5	1	A			
402_EO6	1	A			
403_EO7	1	A			
405_EO9	1	A			
406_EO10	1	A			
407_EO11	1	A			
412_EO13	1	A			
413_EO14	1	A			
414_EO15	1	A			
415_EO16	1	A			
418_EO18	1	A			
421_EO19	1	A			
423_EO21	1	A			
422_EO20	1	A			

424_EO22	1	A			
425_EO23	1	A			
426_EO24	1	A			
C/1638 Autres emprunts obligataires					
404_EO8	1	A			
408_EO12	1	A			
416_EO17	1	A			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					
C/ 1641 Emprunts en euros					
3931	1	A	01/05/2007	01/11/2014	Taux fixe 2.83% si Spread CMS EUR 20A(Postfixé)-CMS EUR 2A(Postfixé) >= 0.25% sinon (5.95% - 5 x spread)
371	1	A			
376	1	E	01/07/2010	01/04/2022	3.83-(5*Cap 6 sur Euribor 12M(Postfixé))
367	1	A			
378	1	A			
386	1	A			
388	1	A			
395	1	A			
CDC-50M€	1	A			
CDC-150M€	1	A			
409	1	A			
411	1	A			
410	1	A			
417	1	A			
419	1	A			
420	1	A			
C/ 1643 Emprunts en devises					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					
3721	1	A			
3853	1	A			
3852	1	A			
3854	1	A			
409-Tirage Eonia	1	A			
419-Tirage EUR3MM	1	A			

420-Tirage €STR	1	A			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières					
C/ 1673 Prêts de l'Etat					
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP					
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé					
3911	1	A			
3912	1	A			
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux					
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie					
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)					
TOTAL					

7: date du première échéance payée sur la phase structurée

8: date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

9: indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

Etat B19
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (3)

Indiquer le détail par contrat											
Référence emprunt	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé partiel réalisé sur l'exercice? (si oui, indiquer le montant remboursé)	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N	Couverture ? (si oui, indiquer le montant couvert)	Capital restant dû au 31/12/N	Capital restant dû au 31/12/N-1
	Échéance de l'exercice - partie capital	Échéance de l'exercice - partie intérêt									
	10	11			12		13		13		
C/163 Emprunts obligataires	903 750 000,00 €	5 068 350,00 €								618 000 000,00 €	921 250 000,00 €
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	902 000 000,00 €	2 023 500,00 €								386 500 000,00 €	688 000 000,00 €
394	0,00 €	420 000,00 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%		N		24 000 000,00 €	24 000 000,00 €
396	0,00 €	105 000,00 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%		N		6 000 000,00 €	6 000 000,00 €
400_EO4	0,00 €	372 750,00 €	F	Taux fixe à 1.065 %	1,07%	1,07%		N		35 000 000,00 €	35 000 000,00 €
401_EO5	0,00 €	81 000,00 €	F	Taux fixe à 0.81 %	0,81%	0,81%		N		10 000 000,00 €	10 000 000,00 €
402_EO6	0,00 €	216 200,00 €	F	Taux fixe à 0.94 %	0,94%	0,94%		N		23 000 000,00 €	23 000 000,00 €
403_EO7	0,00 €	348 250,00 €	F	Taux fixe à 0.995 %	1,00%	1,00%		N		35 000 000,00 €	35 000 000,00 €
405_EO8	0,00 €	190 500,00 €	F	Taux fixe à 0.635 %	0,64%	0,64%		N		30 000 000,00 €	30 000 000,00 €
406_EO10	0,00 €	66 300,00 €	F	Taux fixe à 0.442 %	0,44%	0,44%		N		15 000 000,00 €	15 000 000,00 €
407_EO11	0,00 €	223 500,00 €	F	Taux fixe à 1.49 %	1,49%	1,49%		N		15 000 000,00 €	15 000 000,00 €
412_EO13	35 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			35 000 000,00 €
413_EO14	0,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N		35 000 000,00 €	35 000 000,00 €
414_EO15	160 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			160 000 000,00 €
415_EO16	95 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à -0.07 %	-0,07%	-0,07%		N			95 000 000,00 €
418_EO18	100 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			100 000 000,00 €
421_EO19	0,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N		70 000 000,00 €	70 000 000,00 €
423_EO21	100 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			
422_EO20	120 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			
424_EO22					0,00%	0,00%		N		88 500 000,00 €	
425_EO23	252 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			
426_EO24	40 000 000,00 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%		N			
C/1638 Autres emprunts obligataires	1 750 000,00 €	3 044 850,00 €								231 500 000,00 €	233 250 000,00 €
404_EO8	0,00 €	1 370 000,00 €	F	Taux fixe à 1.37 %	1,37%	1,37%		N		100 000 000,00 €	100 000 000,00 €
408_EO12	1 750 000,00 €	325 850,00 €	F	Taux fixe à 0.98 %	0,98%	0,98%		N		31 500 000,00 €	33 250 000,00 €
416_EO17	0,00 €	1 349 000,00 €	F	Taux fixe à 1.349 %	1,35%	1,35%		N		100 000 000,00 €	100 000 000,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	32 281 110,92 €	1 460 109,90 €						30 188 686,39 €		99 420 000,00 €	56 701 110,92 €
C/ 1641 Emprunts en euros	20 781 110,92 €	1 449 557,00 €						30 188 686,39 €		99 420 000,00 €	45 201 110,92 €
3931	2 909 923,78 €	56 052,41 €	F	Taux fixe à 2.07 %	2,07%	2,10%		N			2 909 923,78 €
371	9 500 000,00 €	497 451,94 €	F	Taux fixe à 4.78 %	4,78%	4,85%		N			9 500 000,00 €
376	2 833 333,29 €	82 593,24 €	C	3.83-(S*Cap 6 sur Euribor 12M(Postfixé))	3,83%	3,89%		N			2 833 333,29 €
367	917 545,51 €	27 187,69 €	F	Taux fixe à 2.9225 %	2,92%	3,00%		N			917 545,51 €
378	2 500 000,00 €	0,00 €	V	(Euribor 6M-Floor -0.19 sur Euribor 6M) + 0.19	0,00%	0,00%		N			2 500 000,00 €
386	500 000,00 €	2 666,53 €	V	Euribor 12M + 1.03	0,53%	0,53%		N			500 000,00 €
388	300 308,34 €	13 003,34 €	F	Taux fixe à 4.33 %	4,33%	4,33%		N			300 308,34 €
395	1 320 000,00 €	273 185,18 €	V	(Euribor 3M + 1.01)-Floor 0 sur Euribor 3M	1,24%	1,27%		722 700,00 €	24 420 000,00 €	24 420 000,00 €	25 740 000,00 €
CDC-50M€	0,00 €	0,00 €			0,00%	0,00%		7 366 496,60 €	N	0,00 €	0,00 €
CDC-150M€	0,00 €	0,00 €			0,00%	0,00%		22 099 489,79 €	N	0,00 €	0,00 €
409	0,00 €	497 416,67 €	F	Taux fixe à 1.27 %	1,27%	1,28%		0,00 €	N	75 000 000,00 €	
411					0,00%	0,00%		0,00 €	N	0,00 €	0,00 €
410					0,00%	0,00%		0,00 €	N	0,00 €	0,00 €
417					0,00%	0,00%		0,00 €	N	0,00 €	0,00 €
419					0,00%	0,00%		0,00 €	N		0,00 €
420					0,00%	0,00%		0,00 €	N		
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	11 500 000,00 €	10 552,90 €								0,00 €	11 500 000,00 €
3721	4 500 000,00 €	0,00 €	V	(EONIA(Postfixé) + 0.0075)-Floor -0.0075 sur EONIA(Postfixé)	0,00%	0,00%			N		4 500 000,00 €
3853	3 000 000,00 €	4 501,67 €	V	(Euribor 12M + 0.65)-Floor -0.65 sur Euribor 12M	0,15%	0,15%			N		3 000 000,00 €

3852	3 000 000,00 €	4 501,67 €	V	Euribor 12M + 0.65	0,15%	0,15%		N		3 000 000,00 €
3854	1 000 000,00 €	1 549,56 €	V	Euribor 12M + 0.65	0,15%	0,15%		N		1 000 000,00 €
409-Tirage Eonia	0,00 €	0,00 €	V	(EONIA(Postfixé) + 0.77)-Floor 0 sur EONIA(Postfixé)	0,77%	0,78%		N		0,00 €
419-Tirage EUR3MM	0,00 €	0,00 €	V	(Moyenne Euribor 3M + 0.7)-Floor 0 sur Moyenne Euribor 3M	1,09%	1,12%		N	0,00 €	0,00 €
420-Tirage €STR	0,00 €	0,00 €	V	(€STR(Postfixé) + 0.73)-Floor 0 sur €STR(Postfixé)	2,12%	2,17%		N	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières	3 243 892,80 €	1 333 651,20 €							49 098 321,57 €	52 342 214,37 €
C/ 1673 Prêts de l'Etat										
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP										
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé	3 243 892,80 €	1 333 651,20 €							49 098 321,57 €	52 342 214,37 €
3911	3 243 892,80 €	1 333 651,20 €	F	Taux fixe à 4.525 %	4,53%	4,67%		N	21 191 081,97 €	24 434 974,77 €
3912					0,00%	0,00%		N	27 907 239,60 €	27 907 239,60 €
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux										
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie										
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières										
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)										
TOTAL	939 275 003,72 €	7 862 111,10 €					30 188 686,39 €		766 518 321,57 €	1 030 293 325,29 €

10: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F: fixe; V: variable; C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

11: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

12: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

13: si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Etats de crédits de trésorerie

Indiquer le détail par contrat

	Número du contrat	Date d'autorisation de la ligne ou de signature du contrat	Durée du contrat (en mois)	Index disponibles au 31/12/N	Montant max. autorisé au 31/12/N	Encours moyen en N	Montant des intérêts remboursés en N	Encours restant dû au 31/12/N
				1		2	3	
C/519 crédits de trésorerie								
C/51931 lignes de crédits de trésorerie								
LT 96 22 444 134	LT 96 22 444 134	15/11/2022	11.97 mois	(Euribor 1S + 0.25)-Floor 0 sur Euribor 1S	10 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LT 35-17990130CT8CHUREN	LT 35-17990130CT8CHUREN	28/11/2022	12.00 mois	pyenne Euribor 3M + 0.41)-Floor 0 sur Moyenne Euribor	10 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LT CP1882	LT CP1882	14/10/2022	11.97 mois	oyenne Euribor 3M + 1.1)-Floor 0 sur Moyenne Euribor	10 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LT 2022900843P 00001	LT 2022900843P 00001	04/08/2022	11.97 mois	(€STR(Postfixé) + 0.77)-Floor 0 sur €STR(Postfixé)	20 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/51932 lignes de crédits de trésorerie liée à un emprunt								

1: préciser le(s) index (ex:Eonia, Euribor 1 mois, etc.)
2: encours tirés * nombre des jours de tirage/365
3: y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

Etat B19
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTES FINANCIERS 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Typologie de l'encours de dette

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro (1)	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices (2)	Ecart d'indices zone euro (3)	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (4)	Ecart d'indices hors zone euro (5)	Autres indices (6)
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sans unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	25					
	% de l'encours	96,81%					
	Montant en euros	742 098 322,00 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	3,19%					
	Montant en euros	24 420 000,00 €					
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTES FINANCIERS 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Détail des opérations de couverture (1)

Emprunt couvert				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2022	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	Numéro du contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2022	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)	24 420 000,00 €							24 420 000,00 €			
395	24 420 000,00 €	(Euribor 3M + 1.01) - Floor 0 sur Euribor 3M	A-1	ARKEA	MX1961203	swap	taux	24 420 000,00 €	30/04/2021	30/04/2041	B-1
Taux complexe (total)											
Total	24 420 000,00 €							24 420 000,00 €			

1: classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lors celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3: indiquer s'il s'agit d'unswap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Détail des opérations de couverture (2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu						
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
1	2	3	4		2	3	4			reçues	payées
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)				258 511,18 €				14 674,00 €			
395	C	1.01-Cap Binaire sur Euribor 03 Mois (2 / 3.29)	1,01%	258 511,18 €	V	(Euribor 3M)-Floor 0 sur Euribor 3M	0,23%	14 674,00 €			
Taux complexe (total)											
Total				258 511,18 €				14 674,00 €			

1: classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2: F: fixe; V: variable; C: complexe
3: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat d'emprunt renégocié	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé/renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé/renégocié
Total (7)								

Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé/renégo cié	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (charte "Gissler")							

1: inscrire la durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4: Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents
6: Indiquer AC pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, D pour amortissement dégressif, F pour in fine, V pour variable
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement s'il y a novation de contrat ou renégociation lorsqu'il y a avenant au contrat).

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033
NOM DU POSTE COMPTABLE: TRES. HOSPITALIERE DE RENNES
ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Echéancier flux de trésorerie

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	200 597 983,71 €	9 001 656,68 €	46 375 256,44 €	21 755 179,59 €	42 750 514,74 €	976 037 730,32 €	1 296 518 321,48 €
- intérêts	9 287 904,51 €	10 745 101,60 €	11 562 404,82 €	12 228 228,71 €	12 009 006,91 €	288 771 608,00 €	344 604 254,55 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	164 750,36 €	149 647,70 €	266 602,71 €	303 471,69 €	290 741,07 €	1 560 497,45 €	2 735 710,98 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							
- intérêts							
Emprunts "hors charte Gissler" (6F)							
- capital							
- intérêts							
TOTAL TOUTES CATEGORIES							
- capital	200 597 983,71 €	9 001 656,68 €	46 375 256,44 €	21 755 179,59 €	42 750 514,74 €	976 037 730,32 €	1 296 518 321,48 €
- intérêts	9 452 654,87 €	10 894 749,30 €	11 829 007,53 €	12 531 700,40 €	12 299 747,98 €	290 332 105,45 €	347 339 965,53 €

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

ÉTAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE DE L'EXERCICE

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
<u>Présentation de l'entité / du groupement :</u>	GROUPEMENT DES HOPITAUX UNIVERSITAIRES DU GRAND OUEST (HUGO) GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE DE DROIT PRIVÉ 4 RUE LARREY 49100 ANGERS ASSURER LE DÉVELOPPEMENT DES MISSIONS SPÉCIFIQUES DES CHU ET CHR		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
<u>Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	6 000,00	6 000,00	
TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant)	16,67%	16,67%	
NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1)			
MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2)			
MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3)			
MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4)			
Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité			
AUTRES INFORMATIONS			
<u>Informations financières significatives par entité /groupement :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	1 496 055,00	1 558 850,00	
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	6 000,00	6 000,00	
TAUX DE DETENTION	16,67%	16,67%	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS	46 500,00	46 500,00	
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT	N/A	N/A	
Montant des nouveaux emprunts			
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	GROUPEMENT DES HOPITAUX UNIVERSITAIRES DU GRAND OUEST (HUGO) GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE DE DROIT PRIVÉ 4 RUE LARREY 49100 ANGERS ASSURER LE DÉVELOPPEMENT DES MISSIONS SPÉCIFIQUES DES CHU ET CHR		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	N/A	N/A	
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	4 801 845,00	4 770 339,00	
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	-6 139,00	186 194,00	
LA PART DU RESULTT ASSUMEE PAR L'EPS	NC	NC	
Eléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts RE9UES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
<u>Présentation de l'entité / du groupement :</u>	GCS RESEAU BRETAGNE URGENCES GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE 10 RUE MARCEL PROUST 22000 SAINT BRIEUC 8412Z - RÉSEAU DE SANTÉ		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
<u>Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	120,00	120,00	
TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant)	10%	10%	
NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1)			
MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2)			
MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3)			
MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4)			
Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité			
AUTRES INFORMATIONS			
<u>Informations financières significatives par entité /groupement :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	81 418,76	85 041,38	
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	120,00	120,00	
TAUX DE DETENTION	10%	10%	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS	4 867,98	4 867,27	
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT	N/A	N/A	
Montant des nouveaux emprunts			
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	N/A	N/A	
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	GCS RESEAU BRETAGNE URGENCES GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE 10 RUE MARCEL PROUST 22000 SAINT BRIEUC 8412Z - RÉSEAU DE SANTÉ		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	201 170,77	180 805,79	Il s'agit des subventions de fonctionnement.
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	-3 622,62	-2 937,74	
LA PART DU RESULTAT ASSUMÉE PAR L'EPS	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau excédentaire	
Eléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts REÇUES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
<u>Présentation de l'entité / du groupement :</u>	INSTITUT RÉGIONAL DE CANCÉROLOGIE DE RENNES 9970 - GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE À GESTION PRIVÉE CENTRE EUGENE MARQUIS - RUE DE LA BATAILLE FLANRES-DUNKERQUE CS 44229 35042 RENNES COOPÉRATION : partage d'un équipement IRM, coopération et partenariat dans les activités de soins (oncologie). CONVENTION CONSTITUTIVE (Administrateur élu "Président" en son sein par l'Assemblée Générale)		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
<u>Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant) NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1) MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2) MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3) MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4) Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité AUTRES INFORMATIONS	Contribution en nature Utilisation des moyens du GCS Répartition entre 3 membres à part égale Contribution des membres à l'entité selon leurs droits.	Contribution financière Contribution en nature Utilisation des moyens du GCS Répartition entre 3 membres à part égale Contribution des membres à l'entité selon leurs droits.	Contrôle conjoint La convention constitue est composée de 3 membres.
<u>Informations financières significatives par entité /groupement :</u>	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	0,00	0,00	
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	0,00	0,00	
TAUX DE DETENTION	33%	33%	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS	344 136,00	359 543,00	
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Montant des nouveaux emprunts	N/A	N/A	
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	INSTITUT RÉGIONAL DE CANCÉROLOGIE DE RENNES 9970 - GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE À GESTION PRIVÉE CENTRE EUGENE MARQUIS - RUE DE LA BATAILLE FLANRES-DUNKERQUE CS 44229 35042 RENNES COOPÉRATION : partage d'un équipement IRM, coopération et partenariat dans les activités de soins (oncologie). CONVENTION CONSTITUTIVE (Administrateur élu "Président" en son sein par l'Assemblée Générale)		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	N/A	N/A	
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession	N/A	N/A	Mise à disposition de l'IRM
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
225 330,00		80 117,00	
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	688 271,00	719 086,00	
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	0,00	0,00	
LA PART DU RESULTT ASSUMEE PAR L'EPS			
Éléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts REÇUES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	GCS BATIMENT IRC GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE DE DROIT PUBLIC CHU RENNES - 2 RUE HENRI LE GUILLOUX 35000 RENNES Assurer la conception, la construction, l'exploitation et la maintenance d'un bâtiment 100% ambulatoire dénommé "IRC" CONSEIL D'ADMINISTRATION		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	3 333 600,00	3 333 600,00	
TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant)	40%	40%	
NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1)			
MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2)			
MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3)			
MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4)			
Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité			
AUTRES INFORMATIONS			
Informations financières significatives par entité /groupement :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	8 334 000,00	8 334 000,00	
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	3 333 600,00	3 333 600,00	
TAUX DE DETENTION	40%	40%	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS	4 531,88	5 873,62	
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT	N/A	N/A	
Montant des nouveaux emprunts			
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	74 893,20	N/A	
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			

Etat BI10**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	GCS BATIMENT IRC GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE DE DROIT PUBLIC CHU RENNES - 2 RUE HENRI LE GUILLOUX 35000 RENNES Assurer la conception, la construction, l'exploitation et la maintenance d'un bâtiment 100% ambulatoire dénommé "IRC" CONSEIL D'ADMINISTRATION		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	0,00	0,00	
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	0,01	0,04	
LA PART DU RESULTT ASSUMEE PAR L'EPS			
Eléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts RE9UES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	INSTITUT RÉGIONAL DE CANCÉROLOGIE 9970 - GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE À GESTION PRIVÉE CHU RENNES - 2 RUE HENRI LE GUILLOUX 35000 RENNES Organiser les activités partagées de cancérologie CONVENTION CONSTITUTIVE		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	1 000,00		
TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant)	50%		
NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1)			
MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2)			
MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3)	Répartition entre 2 membres à part égale	Répartition entre 2 membres à part égale	
MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4)	Contribution des membres à l'entité selon leurs droits.	Contribution des membres à l'entité selon leurs droits.	
Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité			
AUTRES INFORMATIONS			
Informations financières significatives par entité /groupement :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	2 000,00		
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	1 000,00		
TAUX DE DETENTION	50%	N/A	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS			
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Montant des nouveaux emprunts	N/A	N/A	
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISÉS			
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)	N/A	N/A	
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition	N/A	N/A	
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition	N/A	N/A	
Autre			

Etat BI10**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	INSTITUT RÉGIONAL DE CANCÉROLOGIE 9970 - GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE À GESTION PRIVÉE CHU RENNES - 2 RUE HENRI LE GUILLOUX 35000 RENNES Organiser les activités partagées de cancérologie CONVENTION CONSTITUTIVE		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ			
GOUVERNANCE			
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	840,00		
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT LA PART DU RESULTAT ASSUMÉE PAR L'EPS	0,00		
Éléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts RE9UES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement :	GCS CHU France FINANCE GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE 191 AVENE DU DOYEN GASTON GIRAUD 34090 MONTPELIER FINANCEMENT ADMINISTRATEUR		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	31 500,00	31 500,00	Capital composé de 10 000 parts égales (500 parts par membres). Chaque membre participant à l'émission obligataire dispose d'un nombre de droits additionnels en fonction de la quote-part des encours totaux.
TRADUCTION EN POURCENTAGE DE DETENTION (le cas échéant)	5%	5%	
NATURE DU CONTRÔLE / DE L'INFLUENCE NOTABLE (1)			
MODALITES DE PARTICIPATION DES MEMBRES / ACTIONNAIRES (2)			
MODALITES DE REPARTITION ENTRE MEMBRES / ACTIONNAIRES (3)			
MODALITES DE FINANCEMENT DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT (4)			
Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/l'entité			
AUTRES INFORMATIONS			
Informations financières significatives par entité /groupement :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	630 000,00	630 000,00	
MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS	31 500,00	31 500,00	
TAUX DE DETENTION	5%	5%	
CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS	4 500,00	4 500,00	
PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS			
Emprunts :			
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT	N/A	N/A	
Montant des nouveaux emprunts			
Montant du remboursement			
Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle			
Immobilisation:			
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	494,80	989,20	
INVESTISSEMENT MIS A DISPOSITION / MODALITES D'EVALUATION (valeur nette comptable / coût réel)			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT AUPRES DE L'EPS			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT			
Cession	N/A	N/A	
Liquidation			
Mise à disposition			
Autre			

Etat BI10

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT			
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
<u>Présentation de l'entité / du groupement :</u>	GCS CHU France FINANCE GROUPEMENT DE COOPÉRATION SANITAIRE 191 AVENE DU DOYEN GASTON GIRAUD 34090 MONTPELIER FINANCEMENT ADMINISTRATEUR		
DENOMINATION			
FORME JURIDIQUE			
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL			
NATURE D'ACTIVITÉ GOUVERNANCE			
Produits			
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	228 800,00	148 800,00	
Résultat			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/DU GROUPEMENT	65 134,39	64 762,69	
LA PART DU RESULTT ASSUMEE PAR L'EPS	Report à nouveau	Report à nouveau	
Eléments hors bilans:			
ENGAGEMENTS PRIS par l'entité/le groupement			
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts accordées			
Autre			
ENGAGEMENTS RECUS par l'entité/le groupement	N/A	N/A	
Cession			
Liquidation			
Mise à disposition			
Garanties d'emprunts RE9UES			
Autre			
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR L'ETABLISSEMENT (en ETP et coût salarial)			
AUTRES ELEMENTS FINANCIERS SIGNIFICATIFS			

Nota Bene : les tableaux ci-dessous ont été renseignés à partir des données disponibles au moment de l'arrêt des comptes concernant les informations financières relatives aux entités mentionnées.

Etat BI10**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES : PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les immobilisations financières se composent au 31 décembre 2022:

- d'une participation financière à la réalisation de travaux pour 72 K€ ;
- de titres de participation au sein de GCS pour 39 K€ et 15 K€ pour une SAS ;
- de dépôts et cautionnements versés pour 35 K€.
- de titres de participation au sein du GCS Bâtiment IRC pour 3,3 M€ ;
- d'une créance au titre de la dotation prévue à l'article 50 de la LFSS pour 10,5 M€.

Les titres de participation détenus par le CHU de Rennes concernent une SAS et huit GCS (Groupement de Coopération Sanitaire).

Les titres de participation sont valorisés au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard de la quote-part de situation nette détenue de l'entité dans laquelle le CHU a des parts.

Etat BI11**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

ÉVALUATION ET COMPTABILISATION DES STOCKS

À ce poste figurent les produits pharmaceutiques et produits à usage médical, les fournitures et petit matériel médical et médico-technique ainsi que les fournitures consommables.

Les stocks sont évalués à leur coût d'achat selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP), sans tenir compte des frais de stockage.

Les stocks suivis par inventaire permanent ont fait l'objet d'un inventaire physique annuel complet du 09 au 12 janvier 2023. Les mouvements de la période intercalaire (jours écoulés entre la date de clôture et la date de réalisation de l'inventaire physique) ont été neutralisés pour évaluer les quantités des stocks présents à la clôture.

Au 31 décembre 2022, nous constatons une dépréciation des stocks concernant les produits arrivés à péremption d'un montant de 1 142 K. Ces produits sont en attente de l'autorisation de l'ARS pour leur destruction.

- **Stocks déportés « Pharmacie »**

Depuis l'exercice 2015, l'établissement fait le choix d'une prise d'inventaire exhaustive de l'ensemble des Unités Fonctionnelles du Budget H. Les stocks déportés « Pharmacie » ainsi recensés s'élèvent à 5 115 K€, en hausse de 12 K€ par rapport au montant enregistré à la clôture de l'exercice précédent.

Les inventaires partiels physiques des stocks déportés ont eu lieu le 12 janvier 2023.

Les mouvements de la période intercalaire n'ont pas été neutralisés compte tenu de l'absence de suivi par inventaire permanent de ces stocks. L'incidence sur l'exactitude des quantités en stocks enregistrées à la clôture est jugée non significative, considérant notamment le niveau de ces stocks comme globalement stable et aucun événement en début d'exercice n'est venu remettre en cause cette hypothèse.

- **Stocks déportés « Hôtelier »**

L'établissement a procédé à l'inventaire physique exhaustif de l'ensemble des Unités Fonctionnelles du budget H pour la clôture des comptes de l'exercice 2022. Les stocks déportés « hôtelier » ainsi recensés s'élèvent à 1 007 K€.

Etat BI11**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Les inventaires partiels physiques ont eu lieu le 10 janvier 2023.

Les mouvements de la période intercalaire n'ont pas été neutralisés compte tenu de l'absence de suivi par inventaire permanent de ces stocks. L'incidence sur l'exactitude des quantités en stocks enregistrées à la clôture est jugée non significative, considérant notamment le niveau de ces stocks comme globalement stable et aucun événement en début d'exercice n'est venu remettre en cause cette hypothèse.

En 2022, l'inventaire des Ecoles (budget C) et du CAMSP (budget P) a également été effectué.

- **Stocks produits pharmaceutiques prophylactiques contre la Covid-19 attribués au CHU de Rennes par Santé Publique France**

En l'absence de prix fournis par le fournisseur Santé Publique France, le CHU a valorisé lesdits produits sur la base des tarifs publics annoncés par les laboratoires. Le stock constaté au 31/12/2022 s'élève à 3,7 M€, soit un stockage supplémentaire de 1,4 M€ comparé au 31/12/2021. Une dépréciation des stocks a été comptabilisée à hauteur de 1 142 K€ pour les produits arrivés à péremption en 2022. Une provision a été établie pour un montant de 2 217 K€ pour les produits arrivés à péremption au 1^{er} semestre 2023.

Etat BI11**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

		Stock initial (SI) au 01/01/n	Stock final (SF) au 31/12/n	Ajustement des dépréciations			
Compte	Nature des stocks et des en-cours	(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/31	Matières premières et fournitures						
C/32	Autres approvisionnements	26 632 723,86	27 432 520,51				
	<i>dont C/321 Produits pharmaceutiques et produits à usage médical</i>	14 361 525,23	15 630 115,45				
C/33	En-cours de production de biens						
C/35	Stocks de produits						
C/37	Stocks de marchandises						
C/38	Autres stocks						
TOTAL		26 632 723,86	27 432 520,51				

Il s'agit des comptes de stocks et en-cours (classe 3) du compte de résultat principal

Etat BI12**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

DÉTAIL ET ÉVALUATION DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Le CHU ne dispose pas de Valeur Mobilière de Placement.

		Montant à l'ouverture de l'exercice n	Montant à la clôture de l'exercice n	Ajustement des dépréciations			
Compte	Situation des valeurs mobilières de placement	(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/506	Obligations						
C/507	Bons du Trésor						
C/508	Autres valeurs mobilières et créances assimilées						
TOTAL							

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

- 3.3.1 -

Eléments significatifs explicitant les comptes (état CR1)

Etat CR1**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS EXPLICITANT LES COMPTES

S'agissant des éléments significatifs de l'exercice ayant une incidence sur les comptes, il convient de se reporter aux états de l'annexe listés ci-après :

- PF1 : principes et méthodes comptables (cf. Note sur les changements comptables) ;
- PF2 : faits caractéristiques de l'exercice ;
- PF3 : circonstances qui empêchent de comparer certains postes d'un exercice sur l'autre.

L'état CR3 présente les méthodes comptables utilisées pour la reconnaissance des produits de l'activité hospitalière.

Est présenté ci-après le détail du résultat financier et du résultat exceptionnel pour l'exercice 2022.

Etat CR1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022**1. Résultat Financier**

	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecart 2022/2021	Ecart 2022/2021
PRODUITS FINANCIERS				
De participations et des immobilisations financières			0,00	
Revenus des VMP, escomptes et autres produits financiers	1 768 409,53	772 929,22	995 480,31	128,79%
Reprises sur provisions			0,00	
Transferts de charges financières	0,00	0,00	0,00	
Gains de change	308,01	181,57	126,44	69,64%
Produits nets sur cessions de VMP			0,00	
TOTAL III	1 768 717,54	773 110,79	995 606,75	128,78%
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	232 157,50	282 747,10	-50 589,60	
Intérêts et charges assimilées	12 178 532,02	10 141 693,88	2 036 838,14	20,08%
Pertes de change			0,00	
Charges nettes sur cessions de VMP			0,00	
TOTAL IV	12 410 689,52	10 424 440,98	1 986 248,54	19,05%
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-10 641 971,98	-9 651 330,19	-990 641,79	-10,26%

Le résultat financier se dégrade de – 990,6 K€.

L'essentiel du résultat financier concerne les intérêts d'emprunts, notamment les intérêts pour remboursements anticipés qui s'élèvent à 4 283 K€ ainsi que des produits financiers issus de coupons négatifs sur emprunts obligataires pour un montant de 1 022 K€. Le détail de ces intérêts est fourni en annexe à l'état BI9.

Etat CR1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022**2. Résultat Exceptionnel**

	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecart 2022/2021	Ecart 2022/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
- exercice courant	4 678 506,90	24 557 479,51	-19 878 972,61	-80,95%
- exercices antérieurs	5 688 413,76	3 115 559,58	2 572 854,18	82,58%
Sur opérations en capital	1 672 778,39	3 411 130,01	-1 738 351,62	-50,96%
Reprises sur provisions et dépréciations				
- reprises sur les provisions réglementées	14 064 965,20	16 816 636,58	-2 751 671,38	-16,36%
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles	0,00	2 562 794,47	-2 562 794,47	-100,00%
Transfert de charges exceptionnelles			0,00	
TOTAL V	26 104 664,25	50 463 600,15	-24 358 935,90	-48,27%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
- exercice courant	1 949 660,70	80 335,52	1 869 325,18	2326,90%
- exercices antérieurs	4 879 342,84	4 761 002,27	118 340,57	2,49%
Sur opérations en capital	1 903,64	2 925 327,73	-2 923 424,09	-99,93%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
- dotations aux provisions réglementées	13 097 769,00	13 381 729,00	-283 960,00	-2,12%
- dotations aux amortissements et dépréciations	5 929 062,61	6 283 385,74	-354 323,13	-5,64%
TOTAL VI	25 857 738,79	27 431 780,26	-1 574 041,47	-5,74%
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	246 925,46	23 031 819,89	-22 784 894,43	-98,93%

Le résultat exceptionnel diminue entre 2021 et 2022, variation de – 22 785 K€.

Etat CR1**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Quelques variations sur certains postes doivent cependant être soulignées :

- Exercice courant :
 - Valorisation de dons en nature sous forme de produits pharmaceutiques inférieure de 19 328 K€ par rapport à 2021. Pour mémoire, les produits prophylactiques contre la COVID-19 ont été valorisé conformément à la M21 à leur valeur vénale (cf. description de l'évolution du stock afférent exposée en BI11) ;
 - Reprise sur les provisions réglementées inférieure de 2 751 K€ par rapport à 2021.

Les principaux éléments qui ont impacté le résultat exceptionnel sur l'exercice 2022, notamment les produits exceptionnels individuellement significatifs enregistrés sur la période, sont détaillés à l'état PF2 « Faits caractéristiques de l'exercice » de la présente annexe.

- 3.3.2 -

État synthétique des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement (état CR2)
Détail des produits de l'activité hospitalière (état CR3)

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

ÉTAT SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDÉES PAR L'ÉTABLISSEMENT

RUBRIQUES	Montant exercice N
C/ 652 Contributions aux structures de coopération autres que GHT	216 649,44
Dont 6521: Contributions aux groupements d'intérêt public (GIP)	0,00
Dont 6522: Contributions aux groupements d'intérêt économique (GIE)	0,00
Dont 6523: Contributions aux groupements de coopération sanitaire (GCS)	216 649,44
Dont 6528: Autres contributions à des structures de coopération	0,00
C/ 653 Contributions aux groupements hospitaliers de territoire (GHT)	1 511 553,77
C/ 657 Subventions	98 500,00
Dont 6571: Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	7 500,00
Dont 6578: Autres subventions	91 000,00
TOTAL	1 826 703,21

MÉTHODE UTILISÉE POUR LA RECONNAISSANCE DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE

Les produits de l'activité hospitalière du CHU de Rennes sont répartis de la façon suivante (pour le CRPP – Budget Principal) :

- Titre I : produits versés par l'Assurance Maladie ;
- Titre II : autres produits de l'activité hospitalière.

Produits versés par l'Assurance Maladie (Titre 1)

Il convient de distinguer :

- les dotations et forfaits notifiés par l'Agence Régionale de Santé (ARS) : ces produits sont notifiés annuellement sous forme de délégation de crédits par l'ARS suite aux différentes campagnes tarifaires. Elles concernent :
 - les forfaits annuels (art. L 162-22-12 du code de la sécurité sociale),
 - la dotation annuelle de financement - DAF (art. L 174-1 du code de la sécurité sociale),
 - les missions d'intérêt général et d'aide à la contractualisation - MIGAC (art. L 162-22-14 du code de la sécurité sociale) ;
- les recettes d'activité (T2A) : Les recettes de la tarification à l'activité correspondent aux déclarations des séjours et actes externes transmises mensuellement à l'Assurance Maladie. À l'issue d'un séjour ou d'une consultation externe, celui-ci est codé (diagnostic et actes) par le DIM. Une fois codé, ce séjour fait l'objet d'un groupage à l'aide d'un algorithme. Le Département d'Information Médicale (DIM) contrôle les séjours groupés, les corrige le cas échéant, et les transmet mensuellement à l'Assurance Maladie. Cette déclaration mensuelle d'activité fait l'objet d'un arrêté de versement de la part de l'ARS.

La FIDES (Facturation Individuelle Des Établissements de Santé) a été mise en place au 1^{er} janvier 2016 pour les consultations et actes externes ce qui permet de facturer au fil de l'eau à l'Assurance Maladie et a eu pour impact de modifier le circuit de facturation sur ces recettes dans la mesure où elles ne sont désormais plus incluses via l'arrêté de versement comme initialement.

L'arrêté de versement relatif à l'activité du mois M n'est connu qu'en M+2. Les séjours non clos au 31 décembre 2022 ont été comptabilisés en produits à recevoir auprès de l'Assurance Maladie en fonction de la méthode de valorisation expliquée dans la note PF1 de l'annexe.

La valorisation des séjours est faite en fonction d'un arrêté ministériel fixant les éléments tarifaires mentionnés aux I et IV de l'article L. 162-22-10 du code de la sécurité sociale et aux IV et V de l'article 33 modifié de la loi de financement de la sécurité sociale pour 2004.

Les remboursements dus au titre des molécules onéreuses (MO) et dispositifs médicaux implantables (DMI) sont financés en sus des tarifs.

- La garantie de financement : la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 a eu pour conséquence des déprogrammations médicales et chirurgicales modifiant de manière significative l'activité dans les établissements de santé. Tous les établissements de santé publics ou privés bénéficient d'une garantie de financement pour les prestations de soins tarifées à l'activité. Le mécanisme de garantie s'applique sur la période du 1er janvier au 31 décembre 2022. Il vise à sécuriser les ressources des établissements de santé et à leur apporter de la visibilité en trésorerie. Tous les établissements de santé publics ou privés bénéficient d'une garantie de financement pour les prestations de soins tarifées à l'activité. Le principe avait été posé par l'Ordonnance n° 2020-309 du 25 mars 2020 relative à la garantie de financement des établissements de santé et aux régimes complémentaires obligatoires de sécurité sociale. L'arrêté du 24 août 2022 modifiant l'arrêté du 10 mai 2022 relatif à la garantie de financement des établissements de santé pour faire face à l'épidémie du covid-19 pour l'année 2022 prolonge ce mécanisme de financement dit « garanti » mis en place par les tutelles jusqu'au 31 décembre 2022. Le mécanisme de garantie couvre donc les 12 mois d'activité 2022, sur le même périmètre d'activités qu'en 2020, à condition que l'activité réelle soit inférieure au montant de la garantie correspondante. Dans le cas inverse, les recettes d'activité correspondront à l'activité facturée par l'établissement au titre de 2022.

Pour les établissements du secteur ex-DG, le périmètre de la garantie de financement sur les champs MCO/HAD comprend, au titre de l'activité de 2022 :

- L'ensemble des prestations mentionnées à l'article R. 162-33-1 du code de la sécurité sociale à savoir les recettes liées aux GHS et suppléments (y compris suppléments transports), aux GHT, aux prestations de dialyse, aux prestations PO, aux prestations SE/ATU/FFM/IVG/APE.
- L'ensemble des actes et consultations externes pour les établissements du secteur ex-DG (y compris FIDES).

La prise en charge des patients bénéficiaires de l'aide médicale d'Etat et des soins urgents (cf. 3° du II de l'article 1), ainsi que du reste à charge des détenus, est intégrée dans la garantie de financement.

Les recettes de la liste en sus (médicaments et DMI), les forfaits annuels (urgences, greffes), le forfait pathologie chronique MRC, la dotation IFAQ, les dotations au titre des MIGAC, FIR et FMESPP ne sont pas concernés par le mécanisme de garantie de financement.

En MCO, l'assiette de garantie de financement 2022 prend en compte la mise en œuvre de la réforme du financement des urgences au 1er janvier 2022 via un taux de passage pour les prestations qui évoluent :

- la prestation ATU¹ est désormais restreinte aux ATU « gynécologiques »,
- les nouveaux forfaits urgences se substituent à la fois aux ATU non gynécologiques et à de l'activité externe réalisée aux urgences,
- l'activité externe est désormais restreinte à l'activité qui n'est pas réalisée aux urgences.

Elle s'appuie sur les montants de garantie de financement annuelle définitive 2021.

¹ Accueil et Traitement des Urgences

Etat CR3**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Cette assiette fait enfin l'objet d'une actualisation pour tenir compte des paramètres de financement de campagne par application d'un effet prix composé de :

- deux douzièmes de l'effet prix 2021 (y compris Ségur),
- dix douzièmes de l'effet prix 2021 (y compris Ségur).

Les effets prix 2022 sont distincts selon les prestations.

Autres produits de l'activité hospitalière (Titre 2)

Ces autres produits de l'activité hospitalière concernent les recettes de tarification des hospitalisations, consultations et actes externes qui ne sont pas à la charge de l'Assurance Maladie. Ces dernières sont valorisées aux tarifs journaliers arrêtés annuellement par l'Agence Régionale de Santé pour les hospitalisations et aux tarifs réglementaires pour les consultations et actes externes.

Elles sont facturées dès la fin de la prestation (séjour, consultation et acte externe) soit aux patients directement, soit aux mutuelles de ces derniers lorsqu'ils en ont une.

Sont également concernés les produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers (conventions internationales, aide médicale d'état, soins urgents), et les produits liés à des prestations effectuées pour les malades d'un autre établissement (notamment les actes de laboratoires).

En clôture d'exercice une facturation intermédiaire est réalisée pour les patients présents au 31 décembre de l'exercice.

- 3.4 -

AUTRES INFORMATIONS

État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état AI1)

Honoraires du commissaire aux comptes (état AI2)

Tableau synthétique des effectifs (état AI3)

Événements significatifs postérieurs à la clôture (état AI4)

Information sur les aspects environnementaux (état AI5)

Etat AI1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022**ÉTAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE À LONG TERME**

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
HENNE'Z	Bail Emphytéotique Hospitalier (BEH) BMTHC	12/07/2007	22 ans Durée modifiée par l'avenant n°3 du 20/10/2009 (initialement 35 ans)	3 406 142	33 669 309	3 591 000	14 364 000	6 284 250	24 239 250	27 814 215
Total				3 406 142	33 669 309	3 591 000	14 364 000	6 284 250	24 239 250	27 814 215

Compte personnel de formation (CPF)

Depuis le 1er janvier 2017, tout agent relevant de la fonction publique bénéficie d'un compte personnel d'activité qui comprend un compte personnel de formation (CPF) et un compte d'engagement citoyen (CEC). Ces deux comptes se substituent au Droit individuel à la formation (DIF) et ont pour objet d'acquérir des droits qui permettent de suivre des actions de formation.

Les établissements publics de santé ont alimenté le CPF courant 2017 sur la base du DIF. Sa mise en œuvre est définie par le décret 2019-1392 du 17/12/2019 modifiant le décret 2017-928 du 6/05/17 et la circulaire du 10/05/2017 relative aux modalités de mise en œuvre du compte personnel d'activité dans la fonction publique. Par ailleurs le déploiement du CFP dans le secteur public est différent de son application dans le secteur privé :

- le CFP n'est pas monétisé ;
- les agents publics ne peuvent mobiliser leur CFP qu'après accord de leur employeur.

Les agents de la fonction publique peuvent consulter en ligne l'état de leur compte sur le portail moncompteactivite.gouv.fr.

Les données du CPF sont consultables en ligne. À ce jour, la plateforme AGIRH ne permet pas de récupérer ses informations.

Etat AI1**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Engagements liés aux marchés de travaux

L'établissement est engagé sur plusieurs chantiers immobiliers majeurs. Les marchés de travaux les plus significatifs avec les entrepreneurs constituent des engagements hors bilan. Ci-dessous le détail des principaux chantiers pour lesquels l'établissement est engagé sur des sommes significatives :

- Centre Chirurgical Interventionnel (CCI) nouvelle dénomination (anciennement PMTC) ;
 - budget 218 974 K€ ;
 - réalisé 67 255 K€ ;
- Plateforme Logistique Avancée (PLA)
 - budget 23 294 K€ ;
 - réalisé 2 126 K€ ;
- Pôle Femme Mère Enfant (FME)
 - budget 211 565 K€ ;
 - réalisé 239 K€ ;

Source budget : réalisé cumulé au 31 décembre 2022

Garanties à première demande reçues dans le cadre de l'exécution des marchés publics

En matière de marché public de travaux, la majorité des marchés du CHU prévoit une retenue de garantie de 5 % du montant initial augmentée le cas échéant du montant des avenants conformément à l'article 101 du Code des marchés publics. Nous n'appliquons pas de retenue de garantie pour nos marchés d'entretien à bons de commande et accord cadre, les montants des bons de commande ou marchés subséquents étant relativement faibles.

Conformément à l'article 102 du Code des marchés publics, la retenue de garantie peut être remplacée au gré du titulaire par une garantie à première demande ou, si le pouvoir adjudicateur ne s'y oppose pas, par une caution personnelle et solidaire. Dans 90 % des marchés, le titulaire remplace la retenue de garantie par une garantie à première demande.

Etat AI2

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

L'exercice 2022 est le huitième exercice soumis à la certification légale des comptes.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de la mission légale de certification des comptes 2022 s'élève à 150 K€ TTC. Ce montant intègre les honoraires complémentaires de 12 K€ TTC liés aux diligences complémentaires et au rapport du Comité d'audit délivré depuis 2018 en raison du statut d'EIP du CHU de Rennes.

Etat AI3

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES EFFECTIFS

Ce tableau des effectifs reprend toutes les typologies des salariés au sein du CHU à l'exception des catégories suivantes :

- Les étudiants non médicaux (sages-femmes, infirmières et manip-radio) ;
- Les vacataires non médicaux.

Concernant le personnel mis à disposition des autres établissements, les effectifs présentés ci-dessous tiennent compte de ces deniers, *a contrario* du personnel qui nous a été mis à disposition. En effet, au regard des totaux des autres catégories de personnel, l'ETP moyen de cette catégorie est non significatif.

Nota Bene 1: les ETP renseignés sur la plateforme Ancre sont les ETP moyen rémunérés.

Nota Bene 2: Côté personnel médical :

- 1 HU temps plein représente 0,5 ETP
- 1 HU temps partiel = 0,25 ETP
- 1 PH statutairement temps partiel = 0,6 ETP, 0,5 ETP ou 0,4 ETP

Cette méthode est en adéquation avec la présence réelle de cette catégorie de personnel.

Les effectifs en Équivalent Temps Plein se répartissent de la manière suivante :

TOTAUX			
	ETP moyens rémunérés au 31/12/2021	ETP moyens rémunérés au 31/12/2022	Évolution
Personnel médical	2 547,69	2 596,88	49,19
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	5 410,85	5 600,82	189,97
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	373,70	471,81	98,11
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	1 317,11	986,63	- 330,48
Total	9 649,35	9 656,13	6,78

Etat AI3

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

		ETP moyens rémunérés au 31/12/2021	ETP moyens rémunérés au 31/12/2022	Évolution
Personnel médical	Praticiens hospitaliers	367,77	387,29	19,52
	Personnels enseignants et hospitaliers universitaires	74,71	76,60	1,89
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	10,60	11,44	0,84
	Praticiens contractuels et nouveaux praticiens contractuels en CDI	-	1,00	1,00
	Sous-total Permanents	453,08	476,32	23,24
	Praticiens contractuels et nouveaux praticiens contractuels en CDD	85,16	69,35	- 15,81
	Praticiens associés		2,11	2,11
	Assistants et assistants associés	84,62	80,84	- 3,78
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	67,19	61,18	- 6,01
	Autres praticiens à recrutement contractuel	4,74		- 4,74
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	0,36	19,45	19,09
	Attachés et attachés associés en CDD	28,58	17,88	- 10,70
	Sous-total Non Permanents	270,65	250,81	- 19,84
	Internes	721,90	687,43	- 34,47
	Étudiants	1 102,06	1 110,52	8,46
	Docteurs juniors		71,80	71,80
	Sous-total	1 823,96	1 869,75	45,79
	Total Personnel médical	2 547,69	2 596,88	49,19
Personnel non médical Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs	552,90	584,09	31,19
	Personnels des services de soins	3 706,51	3 837,21	130,70
	Personnels éducatifs et sociaux	35,67	33,25	- 2,42
	Personnels médico-techniques	405,30	422,80	17,50
	Personnels techniques et ouvriers	710,47	723,48	13,01
	Sous-total	5 410,85	5 600,82	189,97
Personnel non médical Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs	76,77	85,16	8,39
	Personnels des services de soins	72,40	156,97	84,57
	Personnels éducatifs et sociaux	4,14	4,98	0,84
	Personnels médico-techniques	33,39	29,26	- 4,13
	Personnels techniques et ouvriers	187,00	195,45	8,45
	Sous-total	373,70	471,81	98,11
Personnel non médical Contrats à durée déterminée et autres	CDD	1 311,78	965,52	- 346,26
	Contrats soumis à disposition particulière	-		-
	Apprentis	5,33	21,11	15,78
	Sous-total	1 317,11	986,63	- 330,48
	Total Personnel non médical	7 101,66	7 059,25	- 42,41
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	9 649,35	9 656,13	6,78

ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE SIGNIFICATIFS

Les événements postérieurs à la clôture sont tous les événements intervenant entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes qui sont susceptibles d'avoir un impact sur la situation financière de l'établissement.

➤ Inflation :

Le 1^{er} semestre 2023 connaît un fort taux d'inflation sur les dépenses alimentaires, d'énergies, de matières premières.

Avec la signature d'un contrat d'énergie à l'été 2022 (effet à compter du mois de janvier 2023), les dépenses prévisionnelles d'énergies sont en très forte hausse et ce malgré la prise en compte de l'amortisseur électricité (décret n° 2022-1774 du 31 décembre 2022). Ce nouveau dispositif s'ajoute aux mesures déjà mises en œuvre pour accompagner les entreprises, les collectivités locales et les établissements publics face aux hausses des prix de l'électricité s'applique aux consommateurs ayant un contrat professionnel non éligibles au bouclier tarifaire. Concrètement, l'État prend en charge une partie de la facture d'électricité dès lors que le prix souscrit dépasse un certain niveau de prix. L'impact de cette hausse de tarifs en 2023 est estimé à + 11 M€ par rapport à 2022.

➤ Mise en place d'un mécanisme de sortie de la garantie de financement

La LFSS 2023 (article 44) prévoit à titre transitoire, que les établissements puissent bénéficier d'un mécanisme de soutien pour 2023 (pour les recettes assurance maladie obligatoire). La sécurisation modulée à l'activité (SMA) consiste en la mise en place d'un scénario mixte qui reprend le principe d'un financement combinant socle/activité :

- une base de sécurisation correspondant à 70% de la garantie de financement 2022 pour les activités d'hospitalisation à laquelle est appliqué l'effet prix de la campagne 2023 ;
- une part de sécurisation indexée sur l'activité correspondant à 30% de l'activité valorisée ou facturée.

Le dispositif de sécurisation retenu ne concerne que les activités de l'hospitalisation. Si le montant de l'activité valorisée est supérieur au montant de référence, le montant retenu sera celui de l'activité. Dans le cas contraire, le montant retenu sera celui de la SMA (cf. supra).

INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX**1. Description de la nature des passifs environnementaux d'importance significative**

Un passif environnemental désigne l'ensemble des obligations non exécutées, normalement à la charge d'une personne physique ou morale dans le cadre du respect des législations dans le domaine de l'environnement.

Dans ce cadre, nous pouvons définir comme passif environnemental les points suivants :

- le Bilan Carbone : Le CHU de RENNES a publié ses émissions de Gaz à effet de serre sur le site de l'ADEME en décembre 2020. Le bilan carbone prend en compte les deux scopes réglementaires, ainsi que le scope 3.
- le Diagnostic de Performance Énergétique (DPE) : Le CHU doit répondre à plusieurs obligations :
 - obligation d'affichage : d'après la réglementation en vigueur (décret n°2006-363 du 19 mars 2007), le CHU doit afficher le DPE de 17 bâtiments. Aujourd'hui, aucun DPE n'est affiché; seul un est réalisé, celui de La Tauvrais ;
 - obligation de réalisation d'un DPE dans le cadre d'une construction : Le BMTHC dispose d'un DPE, celui du CSD sera effectué prochainement ;
 - obligation de réalisation d'un DPE dans le cadre d'une vente ou d'une location :
 - Patton : DPE réalisé le 11 juin 2015 ;
 - Hôtel Dieu en 2017 : pas de DPE car non obligatoire dans le cadre d'une destruction ;
- la mise en conformité du bâti par rapport à la Réglementation Thermique (RT) sur les bâtiments neufs et les bâtiments existants :
 - depuis la mise en place d'une réglementation thermique (RT1974), la consommation énergétique des constructions neuves a été divisée par 2. Le Grenelle Environnement prévoit de la diviser à nouveau par 3 grâce à une nouvelle réglementation thermique, dite RT 2012 ;
 - la réglementation thermique des bâtiments existants s'applique aux bâtiments résidentiels et tertiaires existants, à l'occasion de travaux de rénovation prévus par le maître d'ouvrage ;
 - Les actions d'économie d'énergie engagées depuis 2012 continuent à faire baisser nos consommations, dans des proportions moins importantes que pour les premières années
 - prise en compte du décret tertiaire à partir de 2022
 - intégration de la RE2020 dans les constructions neuves tertiaires à partir de 2022
- l'obligation de rendre accessibles aux personnes handicapées les Établissements Recevant du Public (ERP) au 1^{er} janvier 2015. Le CHU doit se conformer à la nouvelle réglementation, décret 2014,132 relatif au dispositif AD'AP (Agenda D'Accessibilité Programmé) :
 - l'agenda d'accessibilité programmé a été déposé en préfecture le 27 septembre 2016 : il est validé implicitement depuis février 2018 :
 - le déploiement de l'agenda est en cours ;

Etat AI5**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

- un contrôle d'avancement des travaux prévu en date du 27 septembre 2017 par le Bureau de contrôle Véritas n'a pas été réalisé.

2. Méthode choisie en matière de coût de démantèlement

L'ancienneté des bâtiments du CHU de Rennes implique parfois une présence d'amiante. Son usage a été restreint progressivement à partir de 1978, pour aboutir à une interdiction totale en 1997. Dans le cas de travaux ou de démolition de ces bâtiments, le CHU doit respecter des règles de désamiantage.

Dans le cas où de l'amiante est détectée, 2 cas peuvent se présenter :

- gros travaux ou démolition : c'est une opération de retrait. On doit faire appel à une entreprise agréée et assermentée qui pourra retirer l'amiante ;
- retouche : c'est une opération de maintenance. On peut faire appel à une entreprise extérieure, qui devra intervenir avec un personnel formé disposant d'EPI (Equipement de Protection Individuel).

Ces travaux impliquent un coût supplémentaire qui est intégré dans le coût total des travaux ou de démolition.

3. Montant des dépenses environnementales significatives

De par son activité principale dans le secteur de la santé, le CHU de Rennes se trouve contraint de respecter plusieurs règles concernant le traitement de ses déchets. Le CHU a mis en place 35 filières de tri. Le tableau ci-dessous présente les différents types de déchets et le traitement appliqué, ainsi que le montant des dépenses par catégorie de produits. Le CHU mène une politique de réduction de déchets et d'amélioration du tri. Elle porte sur la réduction de la production des DASRI.

	2022	2021
DASRI : Déchets d'Activité de Soins à Risques infectieux	374 667 €	431 457 €
DAOM : Déchets Assimilés aux Ordures Ménagères	461 178 €	417 837 €
Autres : Papiers, Cartons, Plastiques	193 601 €	142 243 €

4. Aides publiques reçues ou promises

Le CHU de Rennes peut bénéficier d'aides publiques liées à la protection de l'environnement. Les montants obtenus ont une valeur non significative.

Le CHU de Rennes et le GHT ont embauché un conseiller en transition écologique et énergétique pour une durée de 3 ans, dans le cadre d'un appel à projet ARS.

IIEME PARTIE :

ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'EPRD

- 1 -

EXECUTION DE L'EPRD

- 1.1 -

SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS

ET REALISATIONS

COMPTE FINANCIER 2022
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	313 426 700,00	1 921 600,00	0,00	315 348 300,00	310 875 063,48	-1,42%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	188 498 600,00	9 065 700,00	0,00	197 564 300,00	204 406 956,36	3,46%
Titre 2	Charges à caractère médical	221 568 300,00	9 239 100,00	0,00	230 807 400,00	266 435 805,81	15,44%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	69 134 800,00	1 687 000,00	0,00	70 821 800,00	70 024 548,27	-1,13%
Titre 4	Charg amort prov financ except	77 082 600,00	-4 093 900,00	0,00	72 988 700,00	86 094 224,24	17,96%
TOTAL DES CHARGES		869 711 000,00	17 819 500,00	0,00	887 530 500,00	937 836 598,16	5,67%
EXCÉDENT							0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	702 994 500,00	7 655 800,00	0,00	710 650 300,00	717 065 460,16	0,90%
Titre 2	Autres produits activité hospitalière	50 678 000,00	3 177 900,00	0,00	53 855 900,00	56 095 498,90	4,16%
Titre 3	Autres produits	110 506 300,00	-2 613 400,00	0,00	107 892 900,00	154 853 388,06	43,53%
TOTAL DES PRODUITS		864 178 800,00	8 220 300,00	0,00	872 399 100,00	928 014 347,12	6,37%
DÉFICIT		5 532 200,00	9 599 200,00	0,00	15 131 400,00	9 822 251,04	-35,09%

État A2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTES FINANCIERS 2022 EXÉCUTION DE L'EPRD SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	3 808 215,00	181 000,00	0,00	3 989 215,00	3 625 347,63	-9,12%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Évaluatifs	1 907 785,00	-181 000,00	0,00	1 726 785,00	1 942 980,80	12,52%
Titre 2	Charges à caractère médical	342 000,00	43 000,00	0,00	385 000,00	400 539,58	4,04%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	1 027 311,00	11 689,00	0,00	1 039 000,00	1 129 820,19	8,74%
Titre 4	Charg amort prov financ except	239 689,00	15 311,00	0,00	255 000,00	292 099,46	14,55%
TOTAL DES CHARGES		7 325 000,00	70 000,00	0,00	7 395 000,00	7 390 787,66	-0,06%
EXCÉDENT						325 829,84	> 999,99%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits afférents aux soins	3 486 562,00	313 740,00	0,00	3 800 302,00	3 800 300,19	0,00%
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	894 647,00	5 005,00	0,00	899 652,00	905 705,83	0,67%
Titre 3	Produits de l'hébergement	2 079 415,00	-341 415,00	0,00	1 738 000,00	1 795 632,64	3,32%
Titre 4	Autres produits	539 376,00	234 795,00	0,00	774 171,00	1 214 978,84	56,94%
TOTAL DES PRODUITS		7 000 000,00	212 125,00	0,00	7 212 125,00	7 716 617,50	7,00%
DÉFICIT		325 000,00	-142 125,00	0,00	182 875,00		-100,00%

État A2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022 EXÉCUTION DE L'EPRD SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	3 641 374,00	310 000,00	0,00	3 951 374,00	3 571 211,72	-9,62%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	1 803 476,00	-165 000,00	0,00	1 638 476,00	1 943 743,73	18,63%
Titre 2	Charges à caractère médical	163 000,00	29 000,00	0,00	192 000,00	204 303,14	6,41%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	1 340 000,00	24 815,00	0,00	1 364 815,00	1 500 827,67	9,97%
Titre 4	Charg amort prov financ except	377 150,00	31 185,00	0,00	408 335,00	444 864,18	8,95%
TOTAL DES CHARGES		7 325 000,00	230 000,00	0,00	7 555 000,00	7 664 950,44	1,46%
EXCÉDENT							0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits afférents aux soins	2 796 113,12	494 048,88	0,00	3 290 162,00	3 290 160,03	0,00%
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	1 142 141,25	15 056,75	0,00	1 157 198,00	1 169 073,78	1,03%
Titre 3	Produits de l'hébergement	2 458 370,75	-162 128,75	0,00	2 296 242,00	2 400 805,01	4,55%
Titre 4	Autres produits	103 374,88	-10 466,88	0,00	92 908,00	119 406,36	28,52%
TOTAL DES PRODUITS		6 500 000,00	336 510,00	0,00	6 836 510,00	6 979 445,18	2,09%
DÉFICIT		825 000,00	-106 510,00	0,00	718 490,00	685 505,26	-4,59%

COMPTE FINANCIER 2022
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges d'exploitation courante	160 805,00	294 022,14	0,00	454 827,14	197 225,52	-56,64%
Titre 2	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	679 168,00	-69 168,00	0,00	610 000,00	509 741,47	-16,44%
Titre 2	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	239 272,00	-41 272,00	0,00	198 000,00	263 245,71	32,95%
Titre 3	Charges de la structure	51 955,00	1 045,00	0,00	53 000,00	136 629,46	157,79%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		1 131 200,00	184 627,14	0,00	1 315 827,14	1 106 842,16	-15,88%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 131 200,00	184 627,14	0,00	1 315 827,14	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits de la tarification	1 126 825,01	-67 337,98	0,00	1 059 487,03	1 059 487,03	//////////////// 0,00%
Titre 2	Autres produits exploitation	1 034,99	1 420,05	0,00	2 455,04	2 510,54	//////////////// 2,26%
Titre 3	Prod financ et prod non encaiss	3 340,00	2 050,00	0,00	5 390,00	8 743,97	//////////////// 62,23%
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		1 131 200,00	-63 867,93	0,00	1 067 332,07	1 070 741,54	0,32%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	248 495,07	0,00	248 495,07	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 131 200,00	184 627,14	0,00	1 315 827,14	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	36 100,62	> 999.99%

COMPTE FINANCIER 2022
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	4 051 500,00	230 000,00	0,00	4 281 500,00	3 902 682,69	-8,85%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	2 939 847,00	-230 000,00	0,00	2 709 847,00	2 974 337,05	9,76%
Titre 2	Autres charges	1 720 000,00	1 794 989,25	0,00	3 514 989,25	1 926 146,14	-45,20%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		8 711 347,00	1 794 989,25	0,00	10 506 336,25	8 803 165,88	-16,21%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		8 711 347,00	1 794 989,25	0,00	10 506 336,25	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits activité d'enseignement	6 447 963,00	211 402,00	0,00	6 659 365,00	6 718 529,92	//////// 0,89%
Titre 2	Autres produits	2 263 384,00	-430 059,00	0,00	1 833 325,00	1 787 128,94	//////// -2,52%
							////////
							////////
							////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		8 711 347,00	-218 657,00	0,00	8 492 690,00	8 505 658,86	0,15%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	2 013 646,25	0,00	2 013 646,25	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		8 711 347,00	1 794 989,25	0,00	10 506 336,25	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	297 507,02	> 999.99%

COMPTE FINANCIER 2022
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2	Charges à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 874 587,58	28,80%
Titre 4	Charg amort prov financ except	0,00	0,00	0,00	0,00	126 042,00	> 999.99%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	2 000 629,58	37,46%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
Titre 3	Autres produits	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 953 166,59	//////////////// 34,20%
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 953 166,59	34,20%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	47 462,99	> 999.99%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

N°	Intitulés	CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
TOTAL DES CHARGES		895 658 976,00	20 099 116,39	0,00	915 758 092,39	964 802 973,88	5,36%
675	- Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	2 645 200,00	-2 595 200,00	0,00	50 000,00	1 903,64	-96,19%
68	- Dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	58 310 430,00	-1 812 130,00	0,00	56 498 300,00	68 343 415,96	20,97%
SOUS-TOTAL1		834 703 346,00	24 506 446,39	0,00	859 209 792,39	896 457 654,28	4,34%
TOTAL DES PRODUITS		888 976 776,00	8 486 410,07	0,00	897 463 186,07	954 239 976,79	6,33%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actif	22 113,00	-2 113,00	0,00	20 000,00	26 876,52	34,38%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	1 101 547,00	284 273,00	0,00	1 385 820,00	1 645 901,87	18,77%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	17 960 650,00	1 639 940,00	0,00	19 600 590,00	27 888 497,30	42,28%
SOUS-TOTAL2		869 892 466,00	6 564 310,07	0,00	876 456 776,07	924 678 701,10	5,50%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		35 189 120,00	-17 942 136,32	0,00	17 246 983,68	28 221 046,82	63,63%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

N°	Intitulés	TF initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
CAF		35 189 120,00	-17 942 136,32	0,00	17 246 983,68	28 221 046,82	63,63%
Titre 1	Emprunts	75 000 000,00	600 500 000,00	0,00	675 500 000,00	675 500 000,01	0,00%
Titre 2	Dotations et subventions	5 537 500,00	1 650 500,00	0,00	7 188 000,00	13 710 947,02	90,75%
Titre 3	Autres ressources	22 113,00	1 497 887,00	0,00	1 520 000,00	2 683 424,50	76,54%
TOTAL DES RESSOURCES (A)		115 748 733,00	585 706 250,68	0,00	701 454 983,68	720 115 418,35	2,66%
IAF							0,00%
Titre 1	Rembours dettes financières	493 203 880,00	446 071 123,72	0,00	939 275 003,72	939 275 003,72	0,00%
Titre 2	Immobilisations	111 094 163,00	-48 554 163,00	0,00	62 540 000,00	65 650 283,93	4,97%
Titre 3	Autres emplois	4 860 000,00	-4 810 000,00	0,00	50 000,00	139 269,60	178,54%
TOTAL DES EMPLOIS (B)		609 158 043,00	392 706 960,72	0,00	1 001 865 003,72	1 005 064 557,25	0,32%
APPORT AU FOND DE ROULEMENT (A-B) OU PRÉLÈVEMENT SI (A-B) NÉGATIF		-493 409 310,00	192 999 289,96	0,00	-300 410 020,04	-284 949 138,90	5,15%

- 1.2 -

SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS

ET REALISATIONS

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	2 354 400,00	441 000,00	0,00	2 795 400,00	3 925 612,09	1 346 837,55	2 578 774,54	-7,75%
631 : Impôts, taxes sur rem.(a dm.impôts)	27 643 200,00	2 121 900,00	0,00	29 765 100,00	35 861 349,01	3 899 415,91	31 961 933,10	7,38%
633 : Impôts tax versts assimi l rémunérations	15 954 500,00	479 400,00	0,00	16 433 900,00	17 487 938,27	756 530,42	16 731 407,85	1,81%
641 : Rémunération du personnel non médical	25 200,00	280 000,00	0,00	305 200,00	299 404,23	0,00	299 404,23	-1,90%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	194 415 800,00	10 584 300,00	0,00	205 000 100,00	210 994 261,99	7 506 782,39	203 487 479,60	-0,74%
6413 : Personnel sous cdi (credits limitatifs)	14 146 000,00	2 854 100,00	0,00	17 000 100,00	16 836 806,34	0,00	16 836 806,34	-0,96%
6415 : Personnel sous cdd	37 968 000,00	-10 968 000,00	0,00	27 000 000,00	26 125 917,66	0,00	26 125 917,66	-3,24%
642 : Rémunération du personnel médical	28 831 300,00	872 500,00	0,00	29 703 800,00	30 146 466,21	427 809,14	29 718 657,07	0,05%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	40 711 700,00	1 267 100,00	0,00	41 978 800,00	41 132 041,90	0,00	41 132 041,90	-2,02%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	1 141 200,00	-200 800,00	0,00	940 400,00	623 889,75	0,00	623 889,75	-33,66%
6423 : Praticiens à recrutement contractuel san	15 906 900,00	-2 225 300,00	0,00	13 681 600,00	13 334 475,19	0,00	13 334 475,19	-2,54%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences des soins	6 782 700,00	169 200,00	0,00	6 951 900,00	7 184 678,50	429 000,00	6 755 678,50	-2,82%
6451 : Persel non médical	86 042 200,00	3 005 200,00	0,00	89 047 400,00	90 734 966,18	112 601,74	90 622 364,44	1,77%
6452 : Personnel médical	22 694 300,00	2 469 600,00	0,00	25 163 900,00	28 167 110,15	781 893,33	27 385 216,82	8,83%
6471 : Persel non médical	5 009 600,00	296 100,00	0,00	5 305 700,00	5 731 970,33	152 872,48	5 579 097,85	5,15%
6472 : Personnel médical	180 600,00	2 800,00	0,00	183 400,00	436 712,01	0,00	436 712,01	138,12%
648 : Autres charges de personnel	2 117 700,00	-461 800,00	0,00	1 655 900,00	1 680 432,53	8 269,54	1 672 162,99	0,98%
Total Titre n° 1	501 925 300,00	10 987 300,00	0,00	512 912 600,00	530 704 032,34	15 422 012,50	515 282 019,84	0,46%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits à usage médical	114 445 000,00	10 280 000,00	0,00	124 725 000,00	126 451 413,08	154 616,72	126 296 796,36	1,26%
6022 : Fourn prod finis petit mat med medi-tech	74 999 000,00	-1 460 000,00	0,00	73 539 000,00	76 581 008,08	270 674,99	76 310 333,09	3,77%
6066 : Fournitures médicales	14 225 500,00	336 500,00	0,00	14 562 000,00	20 248 700,02	303 550,27	19 945 149,75	36,97%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	24 290 506,81	0,00	24 290 506,81	> 999.99%
611 : Sous- traitance générale	9 922 000,00	-116 500,00	0,00	9 805 500,00	15 083 833,87	2 496 500,34	12 587 333,53	28,37%
6131 : Locations a caractere medical	900 000,00	315 300,00	0,00	1 215 300,00	1 388 084,46	248 082,46	1 140 002,00	-6,20%
6151 : Entr, repar biens caractere medical	7 076 800,00	-116 200,00	0,00	6 960 600,00	6 335 716,22	470 031,95	5 865 684,27	-15,73%
Total Titre n° 2	221 568 300,00	9 239 100,00	0,00	230 807 400,00	270 379 262,54	3 943 456,73	266 435 805,81	15,44%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hôtelier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockes-autres ap provisionnement	6 756 200,00	-270 700,00	0,00	6 485 500,00	5 744 981,74	15 894,63	5 729 087,11	-11,66%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	14 689 500,00	832 600,00	0,00	15 522 100,00	14 715 764,55	463 452,57	14 252 311,98	-8,18%
6072 : Achts marchandises à caract hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 886,67	0,00	2 350 886,67	> 999.99%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	18 710 800,00	278 300,00	0,00	18 989 100,00	19 096 513,05	1 677 151,77	17 419 361,28	-8,27%
62 : Autres serv extér	20 436 400,00	1 035 100,00	0,00	21 471 500,00	23 159 147,82	3 245 501,28	19 913 646,54	-7,26%
63 : Impôts taxes et verst ass imiles	123 500,00	-15 100,00	0,00	108 400,00	103 373,50	26 620,06	76 753,44	-29,19%
65 : Autres charges de gestion courante	7 362 100,00	-173 200,00	0,00	7 188 900,00	12 132 161,50	3 361 214,02	8 770 947,48	22,01%
653 : Contributions aux groupements hospitalier	1 056 300,00	0,00	0,00	1 056 300,00	1 511 553,77	0,00	1 511 553,77	43,10%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	69 134 800,00	1 687 000,00	0,00	70 821 800,00	78 814 382,60	8 789 834,33	70 024 548,27	-1,13%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	13 056 700,00	-1 116 300,00	0,00	11 940 400,00	20 284 308,54	8 105 776,52	12 178 532,02	1,99%
67 : Charges exceptionnelles	6 520 700,00	-1 179 800,00	0,00	5 340 900,00	6 609 769,42	7 510,28	6 602 259,14	23,62%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	2 645 200,00	-2 595 200,00	0,00	50 000,00	1 903,64	0,00	1 903,64	-96,19%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	57 505 200,00	-1 797 800,00	0,00	55 707 400,00	69 014 184,58	1 700 751,50	67 313 433,08	20,83%
Total Titre n° 4	77 082 600,00	-4 093 900,00	0,00	72 988 700,00	95 908 262,54	9 814 038,30	86 094 224,24	17,96%
Total des charges du compte de résultat principal	869 711 000,00	17 819 500,00	0,00	887 530 500,00	975 805 940,02	37 969 341,86	937 836 598,16	5,67%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarification séjours MCO	365 016 000,00	-13 989 000,00	0,00	351 027 000,00	360 522 691,55	7 168 845,00	353 353 846,55	0,66%
73112 : Produits des médicaments MCO	63 185 000,00	7 315 000,00	0,00	70 500 000,00	74 109 279,59	1 094 684,00	73 014 595,59	3,57%
73113 : Prod médic facturés en sus séjours MCO	24 700 000,00	-200 000,00	0,00	24 500 000,00	24 905 986,09	208 453,33	24 697 532,76	0,81%
73114 : Forfaits et dotations annuels MCO	18 478 900,00	5 750 400,00	0,00	24 229 300,00	25 517 851,00	0,00	25 517 851,00	5,32%
73115 : Produits du financement des activ de SSR	2 172 600,00	474 100,00	0,00	2 646 700,00	2 838 982,39	51 166,17	2 787 816,22	5,33%
73116 : Produits du financement des hôpitaux de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : DAF	16 142 600,00	1 420 200,00	0,00	17 562 800,00	17 757 775,00	169 897,00	17 587 878,00	0,14%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	148 862 600,00	-2 603 300,00	0,00	146 259 300,00	159 337 291,65	9 477 357,86	149 859 933,79	2,46%
7312 : Prod prest tarification spécifique MCO	43 135 000,00	2 748 400,00	0,00	45 883 400,00	42 353 675,56	639 792,03	41 713 883,53	-9,09%
7313 : Participations au titre des détenus	1 200 000,00	16 200,00	0,00	1 216 200,00	1 212 651,10	11 196,17	1 201 454,93	-1,21%
7471 : Fonds d'intervention régional (FIR)	20 101 800,00	4 908 800,00	0,00	25 010 600,00	27 054 723,80	2 634 503,11	24 420 220,69	-2,36%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs assurance maladie	0,00	1 815 000,00	0,00	1 815 000,00	3 060 328,64	149 881,54	2 910 447,10	60,36%
Total Titre n° 1	702 994 500,00	7 655 800,00	0,00	710 650 300,00	738 671 236,37	21 605 776,21	717 065 460,16	0,90%
Titre 2 : Autres produits activité hospitalière								
7321 : Prod tarif hospital complet	15 681 100,00	2 118 900,00	0,00	17 800 000,00	19 080 625,20	1 265 594,34	17 815 030,86	0,08%
7322 : Prod tarif hospital incomplet	1 868 300,00	216 700,00	0,00	2 085 000,00	2 302 847,67	144 454,87	2 158 392,80	3,52%
7323 : Prod tarif hospitalisé à domicile	1 100,00	-1 100,00	0,00	0,00	3 010,25	1 543,72	1 466,53	> 999.99%
7324 : Prod prestation à tarif spécifique non pédiatrique	7 470 700,00	108 300,00	0,00	7 579 000,00	8 080 406,24	344 463,30	7 735 942,94	2,07%
73271 : Forfait journalier MCO	7 960 200,00	39 800,00	0,00	8 000 000,00	8 252 040,00	194 140,00	8 057 900,00	0,72%
73272 : Forfait journalier SSR	760 700,00	-700,00	0,00	760 000,00	763 980,00	16 960,00	747 020,00	-1,71%
73273 : Forfait journalier psychiatrie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prestation soins patients étrangers non assurés	6 241 400,00	439 800,00	0,00	6 681 200,00	8 303 687,12	410 703,34	7 892 983,78	18,14%
734 : Prestations malades autre établissement	10 694 500,00	256 200,00	0,00	10 950 700,00	12 162 288,28	475 526,29	11 686 761,99	6,72%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat, coll ter rit, aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	50 678 000,00	3 177 900,00	0,00	53 855 900,00	58 948 884,76	2 853 385,86	56 095 498,90	4,16%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriqués	18 816 900,00	-1 386 100,00	0,00	17 430 800,00	20 275 224,85	1 213 417,19	19 061 807,66	9,36%
7071 : Rétrocession de médicaments	35 196 500,00	-636 000,00	0,00	34 560 500,00	35 287 521,97	492 918,09	34 794 603,88	0,68%
7087 : Rembst frais CRPA	4 723 400,00	262 700,00	0,00	4 986 100,00	5 552 976,70	0,00	5 552 976,70	11,37%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subvent exploitat et part . (sauf 7471)	6 209 500,00	1 291 000,00	0,00	7 500 500,00	10 842 573,88	2 613 716,21	8 228 857,67	9,71%
75 : Autres produits de gestion courante	16 073 900,00	1 200,00	0,00	16 075 100,00	28 804 120,80	9 161 751,71	19 642 369,09	22,19%
76 : Produits financiers	658 500,00	843 700,00	0,00	1 502 200,00	2 168 037,31	399 319,77	1 768 717,54	17,74%
77 : Produits exceptionnels (sauf 7722)	4 796 100,00	-228 300,00	0,00	4 567 800,00	9 183 577,23	386 371,53	8 797 205,70	92,59%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	10 000,00	10 000,00	0,00	20 000,00	31 876,52	5 000,00	26 876,52	34,38%
dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée	949 200,00	280 800,00	0,00	1 230 000,00	1 491 026,29	0,00	1 491 026,29	21,22%
78 : Reprises sur amort déprécié et prov	17 958 300,00	1 638 400,00	0,00	19 596 700,00	27 874 883,34	0,00	27 874 883,34	42,24%
79 : Transferts de charges	4 870 000,00	-4 824 000,00	0,00	46 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	25 439 033,48	0,00	25 439 033,48	> 999,99%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002 156,65	0,00	2 002 156,65	> 999,99%
061 : R r o	600 000,00	-50 000,00	0,00	550 000,00	397 826,66	0,00	397 826,66	-27,67%
062 : Rembst charges personnel	528 700,00	419 000,00	0,00	947 700,00	1 217 930,18	67 004,90	1 150 925,28	21,44%
649 : Atténua de charge portabilité CET	74 500,00	55 000,00	0,00	129 500,00	101 160,74	5 136,33	96 024,41	-25,85%
Total Titre n° 3	110 506 300,00	-2 613 400,00	0,00	107 892 900,00	169 193 023,79	14 339 635,73	154 853 388,06	43,53%
Total des produits du compte de résultat principal	864 178 800,00	8 220 300,00	0,00	872 399 100,00	966 813 144,92	38 798 797,80	928 014 347,12	6,37%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	39 448,00	23 522,23	15 925,77	-24,16%
631 : Impôts et taxes sur rem. (adm.imp.)	320 119,00	0,00	0,00	320 119,00	364 302,33	39 313,72	324 988,61	1,52%
633 : Impôts tax verst sur rém u aut org	200 924,00	0,00	0,00	200 924,00	199 684,74	1 921,25	197 763,49	-1,57%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	2 712,29	0,00	2 712,29	-9,59%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	2 416 640,00	426 000,00	0,00	2 842 640,00	2 783 706,39	91 488,20	2 692 218,19	-5,29%
6413 : Personnel sous cdi	56 477,00	45 000,00	0,00	101 477,00	78 728,51	0,00	78 728,51	-22,42%
6415 : Personnel sous cdd	1 111 398,00	-305 000,00	0,00	806 398,00	699 670,20	0,00	699 670,20	-13,24%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	182 700,00	-20 000,00	0,00	162 700,00	103 717,89	0,00	103 717,89	-36,25%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticiens à recrutement contractuel san	20 000,00	35 000,00	0,00	55 000,00	35 087,07	0,00	35 087,07	-36,21%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	1 224 256,00	-169 000,00	0,00	1 055 256,00	1 265 216,49	1 372,32	1 263 844,17	19,77%
6452 : Personnel médical	66 500,00	-15 000,00	0,00	51 500,00	46 231,85	0,00	46 231,85	-10,23%
6471 : Persel non médical	95 354,00	0,00	0,00	95 354,00	108 895,05	1 454,66	107 440,39	12,68%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	632,00	0,00	0,00	632,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Total Titre n° 1	5 716 000,00	0,00	0,00	5 716 000,00	5 727 400,81	159 072,38	5 568 328,43	-2,58%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : Achats de produits à caractère médical pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharm produits à usage médical	127 000,00	21 000,00	0,00	148 000,00	143 988,34	0,00	143 988,34	-2,71%
6022 : Fourn prod finis petit mat med medi-tech	90 000,00	-12 000,00	0,00	78 000,00	79 077,47	0,00	79 077,47	1,38%
6066 : Fournitures médicales	13 000,00	-2 000,00	0,00	11 000,00	14 951,13	0,00	14 951,13	35,92%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : Achts march caract médical et pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	73 500,00	8 000,00	0,00	81 500,00	86 556,51	23,00	86 533,51	6,18%
6131 : Locations a caractere medical	38 500,00	28 000,00	0,00	66 500,00	75 989,13	0,00	75 989,13	14,27%
6151 : Entr, repar biens caractere medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	342 000,00	43 000,00	0,00	385 000,00	400 562,58	23,00	400 539,58	4,04%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hôtelier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro v	100 000,00	18 000,00	0,00	118 000,00	116 836,76	0,00	116 836,76	-0,99%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	98 000,00	-6 000,00	0,00	92 000,00	81 146,83	2 721,52	78 425,31	-14,76%
6072 : Achts marchandises à caract hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	58 000,00	9 500,00	0,00	67 500,00	62 903,04	1 717,23	61 185,81	-9,35%
62 : Autres serv extér	771 311,00	-9 811,00	0,00	761 500,00	852 718,92	0,00	852 718,92	11,98%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	20 653,39	0,00	20 653,39	> 999.99%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 027 311,00	11 689,00	0,00	1 039 000,00	1 134 258,94	4 438,75	1 129 820,19	8,74%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	26 989,00	27 911,00	0,00	54 900,00	54 110,68	0,00	54 110,68	-1,44%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	212 700,00	-12 600,00	0,00	200 100,00	241 719,78	3 731,00	237 988,78	18,93%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 4	239 689,00	15 311,00	0,00	255 000,00	295 830,46	3 731,00	292 099,46	14,55%
Total des charges du CRA	7 325 000,00	70 000,00	0,00	7 395 000,00	7 558 052,79	167 265,13	7 390 787,66	-0,06%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits afférents aux soins								
7311 : Forfait soins (CRPA B et J)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
736 : Tarifs soins	3 486 562,00	313 740,00	0,00	3 800 302,00	3 800 300,19	0,00	3 800 300,19	0,00%
737 : Produits des prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	3 486 562,00	313 740,00	0,00	3 800 302,00	3 800 300,19	0,00	3 800 300,19	0,00%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance								
734 : Tarifs dépendance	894 647,00	5 005,00	0,00	899 652,00	906 893,83	1 188,00	905 705,83	0,67%
Total Titre n° 2	894 647,00	5 005,00	0,00	899 652,00	906 893,83	1 188,00	905 705,83	0,67%
Titre 3 : Produits de l'hébergement								
7312 : Hébergement (établissements relevant du	2 079 415,00	-341 415,00	0,00	1 738 000,00	1 805 806,24	10 173,60	1 795 632,64	3,32%
7317 : Tarif hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7318 : Autres produits étab art L312-1 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 3	2 079 415,00	-341 415,00	0,00	1 738 000,00	1 805 806,24	10 173,60	1 795 632,64	3,32%
Titre 4 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriqués	485 000,00	190 000,00	0,00	675 000,00	1 093 096,92	0,00	1 093 096,92	61,94%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	30 000,00	-10 000,00	0,00	20 000,00	38 035,44	7 708,97	30 326,47	51,63%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	20 113,00	53 858,00	0,00	73 971,00	102 312,47	16 533,07	85 779,40	15,96%
dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	12 113,00	-12 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée	8 000,00	2 060,00	0,00	10 060,00	10 053,70	0,00	10 053,70	-0,06%
78 : Reprises sur amort dépréciation et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	4 263,00	937,00	0,00	5 200,00	5 776,05	0,00	5 776,05	11,08%
649 : Atténua de charge portab ilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 4	539 376,00	234 795,00	0,00	774 171,00	1 239 220,88	24 242,04	1 214 978,84	56,94%
Total des produits du CRA	7 000 000,00	212 125,00	0,00	7 212 125,00	7 752 221,14	35 603,64	7 716 617,50	7,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	14 500,00	0,00	0,00	14 500,00	1 673,55	0,00	1 673,55	-88,46%
631 : Impôts et taxes sur rem. (adm.imp.)	293 747,00	0,00	0,00	293 747,00	362 130,40	41 480,71	320 649,69	9,16%
633 : Impôts tax verst sur rému aut org	211 631,00	-15 000,00	0,00	196 631,00	199 219,41	2 153,23	197 066,18	0,22%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	2 697 496,00	195 000,00	0,00	2 892 496,00	2 821 853,61	102 534,64	2 719 318,97	-5,99%
6413 : Personnel sous cdi	32 892,00	95 000,00	0,00	127 892,00	76 109,29	0,00	76 109,29	-40,49%
6415 : Personnel sous cdd	769 186,00	10 000,00	0,00	779 186,00	664 908,73	0,00	664 908,73	-14,67%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	117 300,00	10 000,00	0,00	127 300,00	109 201,18	0,00	109 201,18	-14,22%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticiens à recrutement contractuel	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	1 207 108,00	-150 000,00	0,00	1 057 108,00	1 269 202,94	1 630,30	1 267 572,64	19,91%
6452 : Personnel médical	35 200,00	-10 000,00	0,00	25 200,00	36 977,64	0,00	36 977,64	46,74%
6471 : Persel non médical	55 790,00	10 000,00	0,00	65 790,00	123 015,60	1 538,02	121 477,58	84,64%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	5 444 850,00	145 000,00	0,00	5 589 850,00	5 664 292,35	149 336,90	5 514 955,45	-1,34%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : Achats stériles à caractère médical pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharm produits à usage médical	52 500,00	6 000,00	0,00	58 500,00	64 760,49	0,00	64 760,49	10,70%
6022 : Fourn prod finis petit mat med medi-tech	42 500,00	-1 500,00	0,00	41 000,00	39 281,63	0,00	39 281,63	-4,19%
6066 : Fournitures médicales	12 000,00	-4 500,00	0,00	7 500,00	6 290,00	0,00	6 290,00	-16,13%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : Achts march caract médical et pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	37 600,00	22 400,00	0,00	60 000,00	66 875,37	1 410,00	65 465,37	9,11%
6131 : Locations a caractere medical	18 400,00	6 600,00	0,00	25 000,00	28 505,65	0,00	28 505,65	14,02%
6151 : Entr, repar biens caractere medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	163 000,00	29 000,00	0,00	192 000,00	205 713,14	1 410,00	204 303,14	6,41%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hôtelier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro v	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00	122 300,89	0,00	122 300,89	-1,37%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	128 500,00	-8 500,00	0,00	120 000,00	129 111,02	3 617,46	125 493,56	4,58%
6072 : Achts marchandises à caract hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	134 941,54	6 565,89	128 375,65	16,71%
62 : Autres serv extér	908 016,40	32 983,49	0,00	940 999,89	1 052 426,59	0,00	1 052 426,59	11,84%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	69 483,60	331,51	0,00	69 815,11	72 230,98	0,00	72 230,98	3,46%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 340 000,00	24 815,00	0,00	1 364 815,00	1 511 011,02	10 183,35	1 500 827,67	9,97%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	33 650,00	20 585,00	0,00	54 235,00	68 406,37	0,00	68 406,37	26,13%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	343 500,00	10 600,00	0,00	354 100,00	376 457,81	0,00	376 457,81	6,31%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 4	377 150,00	31 185,00	0,00	408 335,00	444 864,18	0,00	444 864,18	8,95%
Total des charges du CRA	7 325 000,00	230 000,00	0,00	7 555 000,00	7 825 880,69	160 930,25	7 664 950,44	1,46%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits afférents aux soins								
7311 : Forfait soins (CRPA B et J)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
736 : Tarifs soins	2 796 113,12	494 048,88	0,00	3 290 162,00	3 289 672,35	0,00	3 289 672,35	-0,01%
737 : Produits des prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	487,68	0,00	487,68	> 999.99%
Total Titre n° 1	2 796 113,12	494 048,88	0,00	3 290 162,00	3 290 160,03	0,00	3 290 160,03	0,00%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance								
734 : Tarifs dépendance	1 142 141,25	15 056,75	0,00	1 157 198,00	1 173 020,94	3 947,16	1 169 073,78	1,03%
Total Titre n° 2	1 142 141,25	15 056,75	0,00	1 157 198,00	1 173 020,94	3 947,16	1 169 073,78	1,03%
Titre 3 : Produits de l'hébergement								
7312 : Hébergement (établissements relevant du	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7317 : Tarif hébergement	2 458 370,75	-162 128,75	0,00	2 296 242,00	2 431 171,83	30 366,82	2 400 805,01	4,55%
7318 : Autres produits étab art L312-1 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 3	2 458 370,75	-162 128,75	0,00	2 296 242,00	2 431 171,83	30 366,82	2 400 805,01	4,55%
Titre 4 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriqués	6 000,00	1 000,00	0,00	7 000,00	6 933,82	50,00	6 883,82	-1,66%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	34 500,00	-10 500,00	0,00	24 000,00	29 386,66	5 780,67	23 605,99	-1,64%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	55 181,67	4 476,33	0,00	59 658,00	73 563,20	203,49	73 359,71	22,97%
dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée	2 847,00	603,00	0,00	3 450,00	5 236,58	0,00	5 236,58	51,78%
78 : Reprises sur amort dépréciation et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	5 620,00	0,00	5 620,00	> 999,99%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	7 693,21	-5 443,21	0,00	2 250,00	3 168,84	0,00	3 168,84	40,84%
649 : Atténua de charge portab ilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	6 768,00	0,00	6 768,00	> 999.99%
Total Titre n° 4	103 374,88	-10 466,88	0,00	92 908,00	125 440,52	6 034,16	119 406,36	28,52%
Total des produits du CRA	6 500 000,00	336 510,00	0,00	6 836 510,00	7 019 793,32	40 348,14	6 979 445,18	2,09%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges d'exploitati on courante								
601 : Achts stkés mat prem ou fournit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro v	3 040,00	-538,00	0,00	2 502,00	2 490,33	0,00	2 490,33	-0,47%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	10 650,00	11 301,00	0,00	21 951,00	19 349,26	133,95	19 215,31	-12,46%
607 : Achts de march	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
62 : Autres serv extér	147 115,00	283 259,14	0,00	430 374,14	175 519,88	0,00	175 519,88	-59,22%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	160 805,00	294 022,14	0,00	454 827,14	197 359,47	133,95	197 225,52	-56,64%
Titre 2 : Charges de personnel								

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
621 : Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impôts et taxes sur rem. (adm.imp.)	43 500,00	-5 000,00	0,00	38 500,00	51 150,71	5 158,97	45 991,74	19,46%
633 : Impôts tax verst sur rému aut org	18 000,00	-5 000,00	0,00	13 000,00	24 768,69	0,00	24 768,69	90,53%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	205 000,00	95 000,00	0,00	300 000,00	276 225,54	4 696,37	271 529,17	-9,49%
6413 : Personnel sous cdi	184 000,00	-119 000,00	0,00	65 000,00	41 146,54	0,00	41 146,54	-36,70%
6415 : Personnel sous cdd	91 000,00	-26 000,00	0,00	65 000,00	50 822,87	0,00	50 822,87	-21,81%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	175 540,00	-5 540,00	0,00	170 000,00	146 242,89	0,00	146 242,89	-13,97%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	1 740,00	3 260,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6423 : Praticiens à recrutement contractuel san	21 888,00	-16 888,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6451 : Persel non médical	137 772,00	-37 772,00	0,00	100 000,00	135 495,10	72,79	135 422,31	35,42%
6452 : Personnel médical	35 000,00	7 000,00	0,00	42 000,00	48 704,51	0,00	48 704,51	15,96%
6471 : Persel non médical	5 000,00	-2 500,00	0,00	2 500,00	8 387,12	68,67	8 318,45	232,74%
6472 : Personnel médical	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	40,01	0,00	40,01	-98,00%
648 : Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	918 440,00	-110 440,00	0,00	808 000,00	782 983,98	9 996,80	772 987,18	-4,33%
Titre 3 : Charges de la structure								
61 : Services extérieurs	30 930,00	11 828,00	0,00	42 758,00	116 456,80	3 727,73	112 729,07	163,64%
623 : Informations publicat re lat publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
627 : Services bancaires et as similés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
63 : Impôts taxes et verst ass imiles	1 495,00	2 329,00	0,00	3 824,00	1 497,70	0,00	1 497,70	-60,83%
65 : Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	500,00	118,00	0,00	618,00	934,74	0,00	934,74	51,25%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	19 030,00	-13 230,00	0,00	5 800,00	23 636,95	2 169,00	21 467,95	270,14%
Total Titre n°3	51 955,00	1 045,00	0,00	53 000,00	142 526,19	5 896,73	136 629,46	157,79%
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAI RE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////
Total des charges du CRA	1 131 200,00	184 627,14	0,00	1 315 827,14	1 122 869,64	16 027,48	1 106 842,16	-15,88%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits de la tarification								
73 : Dotations et produits de tarification	1 126 825,01	-67 337,98	0,00	1 059 487,03	1 067 555,36	8 068,33	1 059 487,03	0,00%
Total Titre n° 1	1 126 825,01	-67 337,98	0,00	1 059 487,03	1 067 555,36	8 068,33	1 059 487,03	0,00%
Titre 2 : Autres produits exploitation								
70 : Ventes de produits fabriqués	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	1 034,99	870,05	0,00	1 905,04	2 227,45	247,55	1 979,90	3,93%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	550,00	0,00	550,00	530,64	0,00	530,64	-3,52%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
649 : Atténua de charge portab ilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	1 034,99	1 420,05	0,00	2 455,04	2 758,09	247,55	2 510,54	2,26%
Titre 3 : Prod financ et prod non encaiss								
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	990,00	510,00	0,00	1 500,00	750,01	0,00	750,01	-50,00%
dont 775 - produits des cessio ns d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 - quote part des subv entions d'investissement virée	0,00	510,00	0,00	510,00	750,01	0,00	750,01	47,06%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	2 350,00	1 540,00	0,00	3 890,00	7 993,96	0,00	7 993,96	105,50%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	3 340,00	2 050,00	0,00	5 390,00	8 743,97	0,00	8 743,97	62,23%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTA IRE	0,00	248 495,07	0,00	248 495,07	//////////	//////////	//////////	////
Total des produits du CRA	1 131 200,00	184 627,14	0,00	1 315 827,14	1 079 057,42	8 315,88	1 070 741,54	-18,63%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impôts et taxes sur rem. (adm.imp.)	346 620,00	0,00	0,00	346 620,00	459 151,25	54 409,54	404 741,71	16,77%
633 : Impôts tax verst sur rému aut org	197 694,00	-40 000,00	0,00	157 694,00	223 619,35	0,00	223 619,35	41,81%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	3 817 875,00	-50 000,00	0,00	3 767 875,00	3 665 544,97	128 504,24	3 537 040,73	-6,13%
6413 : Personnel sous cdi	143 500,00	105 000,00	0,00	248 500,00	191 245,28	0,00	191 245,28	-23,04%
6415 : Personnel sous cdd	90 125,00	175 000,00	0,00	265 125,00	174 396,68	0,00	174 396,68	-34,22%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00	> 999,99%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticiens à recrutement contractuel san	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	1 404 682,00	-190 000,00	0,00	1 214 682,00	1 517 324,31	1 927,56	1 515 396,75	24,76%
6452 : Personnel médical	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 578,74	0,00	10 578,74	5,79%
6471 : Persel non médical	61 351,00	0,00	0,00	61 351,00	80 934,47	2 043,22	78 891,25	28,59%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	919 500,00	0,00	0,00	919 500,00	734 809,25	0,00	734 809,25	-20,09%
Total Titre n° 1	6 991 347,00	0,00	0,00	6 991 347,00	7 063 904,30	186 884,56	6 877 019,74	-1,64%
Titre 2 : Autres charges								
601 : Achats matériels premiers ou fournis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats autres approvisionnements	65 000,00	1 000,00	0,00	66 000,00	62 781,43	0,00	62 781,43	-4,88%
606 : Achats non stockés matières et fourniture	35 000,00	25 000,00	0,00	60 000,00	57 874,09	1 945,03	55 929,06	-6,78%
607 : Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTES FINANCIERS 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
61 : Services extérieurs	121 000,00	4 000,00	0,00	125 000,00	126 013,68	1 358,07	124 655,61	-0,28%
62 : Autres serv extér	1 236 400,00	1 756 936,25	0,00	2 993 336,25	1 310 668,75	3 111,30	1 307 557,45	-56,32%
63 : Impôts taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	17 950,00	-5 950,00	0,00	12 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	-83,33%
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	14 650,00	13 103,00	0,00	27 753,00	26 617,25	0,00	26 617,25	-4,09%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	230 000,00	900,00	0,00	230 900,00	346 605,34	0,00	346 605,34	50,11%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	1 720 000,00	1 794 989,25	0,00	3 514 989,25	1 932 560,54	6 414,40	1 926 146,14	-45,20%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAI RE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////
Total des charges du CRA	8 711 347,00	1 794 989,25	0,00	10 506 336,25	8 996 464,84	193 298,96	8 803 165,88	-16,21%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits activité d'enseignement								
7061 : Droits d'inscription de s élèves	114 017,00	7 819,00	0,00	121 836,00	118 910,00	2 826,00	116 084,00	-4,72%
7063 : Rembst frais de formati on	145 599,00	-33 859,42	0,00	111 739,58	180 826,50	4 170,00	176 656,50	58,10%
7471 : Subv versées par Consei l Régional	6 188 347,00	237 442,42	0,00	6 425 789,42	7 103 506,76	677 717,34	6 425 789,42	0,00%
Total Titre n° 1	6 447 963,00	211 402,00	0,00	6 659 365,00	7 403 243,26	684 713,34	6 718 529,92	0,89%
Titre 2 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	1 848 123,00	-432 408,00	0,00	1 415 715,00	1 458 886,78	204 315,77	1 254 571,01	-11,38%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	31 950,00	1 449,00	0,00	33 399,00	28 953,65	4 353,89	24 599,76	-26,35%
75 : Autres produits de gestio n courante	234 402,00	-38 396,00	0,00	196 006,00	328 508,00	0,00	328 508,00	67,60%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	145 513,00	34 487,00	0,00	180 000,00	172 157,13	0,00	172 157,13	-4,36%
dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée	141 500,00	300,00	0,00	141 800,00	138 835,29	0,00	138 835,29	-2,09%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	3 396,00	0,00	0,00	3 396,00	3 556,84	0,00	3 556,84	4,74%
649 : Atténua de charge portab ilité CET	0,00	4 809,00	0,00	4 809,00	3 736,20	0,00	3 736,20	-22,31%
Total Titre n° 2	2 263 384,00	-430 059,00	0,00	1 833 325,00	1 995 798,60	208 669,66	1 787 128,94	-2,52%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTA IRE	0,00	2 013 646,25	0,00	2 013 646,25	////////////////	////////////////	////////////////	////
Total des produits du CRA	8 711 347,00	1 794 989,25	0,00	10 506 336,25	9 399 041,86	893 383,00	8 505 658,86	-19,04%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l' établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impôts et taxes sur rem. (adm.imp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
633 : Impôts tax et verst ass sur rému aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
641 : Rémunérations du person nel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et stagiaire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6413 : Personnel sous cdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6415 : Personnel sous cdd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
642 : Rémunérations du person nel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers et hospitalo-uni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels renouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticiens à recrutemen t contractuel san	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6452 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6471 : Persel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de person nel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits à usage médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6022 : Fourn prod finis petit mat med medi-tech	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6066 : Fournitures médicales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6131 : Locations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6151 : Entr, repar biens caractere medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : A caractère hôtelier et général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockés ; autres approvisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
606 : Achats non stockés matières et fourniture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6072 : A caractère hôtelier et général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	83 411,00	0,00	83 411,00	> 999.99%
62 : Autres services extérieurs	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	0,00	0,00	0,00	-100.00%
63 : Impôts, taxes et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 176,58	0,00	1 791 176,58	> 999.99%
709 : RRR accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 874 587,58	0,00	1 874 587,58	28,80%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	161 990,00	83 411,00	78 579,00	> 999.99%
dont 675 - valeur comptable de s éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et aux prov	0,00	0,00	0,00	0,00	47 463,00	0,00	47 463,00	> 999.99%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Total Titre n° 4	0,00	0,00	0,00	0,00	209 453,00	83 411,00	126 042,00	> 999.99%
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAI RE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////
Total des charges du CRA	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	2 084 040,58	83 411,00	2 000 629,58	37,46%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarification des séjours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73112 : Produits des médicaments MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73113 : Prod médic facturés en sus séjours MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73114 : Forfaits et dotations annuels MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73115 : Produits du financement des activ de SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73116 : Produits du financement des hôpitaux de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : Dotation annuelle de financement (DAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7312 : Prod prest tarification spécifique MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7313 : Participations au titre des détenus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7471 : Fonds d'intervention régional (FIR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière								
7321 : Prod tarif hospital c ompl non pris en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7322 : Prod tarif hospital i ncomplète	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7323 : Prod tarif hospitalis à domic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7324 : Prod prest a tarif spéc i non pec AM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73271 : Forfait journalier MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73272 : Forfait journalier SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73273 : Forfait journalier psy chiatric	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prest soins patient s étrang non ass	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
734 : Prest malades autre étab lissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat, coll ter rit, aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes prod fab, prest serv, march et pr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7071 : Rétrocession de médicaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7087 : Rembst frais CRPP CRPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
755 : Produits versés par les établ memb GHT	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 953 166,59	0,00	1 953 166,59	34,20%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
649 : Atténua de charge- portabilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 455 429,00	0,00	0,00	1 455 429,00	1 953 166,59	0,00	1 953 166,59	34,20%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////	//////////	//////////	////

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellés des chapitres		CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
TOTAL DES CHARGES		895 658 976,00	20 099 116,39	0,00	915 758 092,39	1 003 393 248,56	38 590 274,68	964 802 973,88	5,36%
675	- Valeurs comptable des éléments d'actifs cédés	2 645 200,00	-2 595 200,00	0,00	50 000,00	1 903,64	0,00	1 903,64	-96,19%
68	- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 310 430,00	-1 812 130,00	0,00	56 498 300,00	70 050 067,46	1 706 651,50	68 343 415,96	20,97%
Sous-Total1		834 703 346,00	24 506 446,39	0,00	859 209 792,39	933 341 277,46	36 883 623,18	896 457 654,28	4,34%
TOTAL DES PRODUITS		888 976 776,00	8 486 410,07	0,00	897 463 186,07	994 016 425,25	39 776 448,46	954 239 976,79	6,33%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actifs	22 113,00	-2 113,00	0,00	20 000,00	31 876,52	5 000,00	26 876,52	34,38%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	1 101 547,00	284 273,00	0,00	1 385 820,00	1 645 901,87	0,00	1 645 901,87	18,77%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	17 960 650,00	1 639 940,00	0,00	19 600 590,00	27 888 497,30	0,00	27 888 497,30	42,28%
Sous-Total2		869 892 466,00	6 564 310,07	0,00	876 456 776,07	964 450 149,56	39 771 448,46	924 678 701,10	5,50%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		35 189 120,00	-17 942 136,32	0,00	17 246 983,68	//////////	//////////	28 221 046,82	63,63%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RESSOURCES

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	35 189 120,00	-17 942 136,32	0,00	17 246 983,68	////////////////	////////////////	28 221 046,82	63,63%
Titre 1 : Emprunts								
16 : Empr et dettes assimilées (sauf 166, 1688 et 169)	75 000 000,00	600 500 000,00	0,00	675 500 000,00	675 500 000,01	0,00	675 500 000,01	0,00%
Dont 16449 Opérations aff. opt irage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	75 000 000,00	600 500 000,00	0,00	675 500 000,00	675 500 000,01	0,00	675 500 000,01	0,00%
Titre 2 : Dotations et subvent ions								
102 : Apports	5 437 500,00	-5 437 500,00	0,00	0,00	6 598,00	0,00	6 598,00	> 999,99%
131 : Subv équipt recues	100 000,00	7 088 000,00	0,00	7 188 000,00	13 704 349,02	0,00	13 704 349,02	90,66%
Total Titre n° 2	5 537 500,00	1 650 500,00	0,00	7 188 000,00	13 710 947,02	0,00	13 710 947,02	90,75%
Titre 3 : Autres ressources								
267 : Créances rattach à parti cipations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 : Autres immobilisations fi nancières (sauf 271,272,2768)	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RESSOURCES

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
775 - Produits des cessions d' éléments d'actif	22 113,00	-2 113,00	0,00	20 000,00	31 876,52	5 000,00	26 876,52	34,38%
070 : Annulation de mandats su r exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 547,98	0,00	1 156 547,98	> 999.99%
Total Titre n° 3	22 113,00	1 497 887,00	0,00	1 520 000,00	2 688 424,50	5 000,00	2 683 424,50	76,54%
Total ressources du tableau de financement	115 748 733,00	585 706 250,68	0,00	701 454 983,68	////////////////	////////////////	720 115 418,35	2,66%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

EMPLOIS

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT					//////////	//////////		0,00%
Titre 1 : Rembours dettes fina ncières								
16 : Emprunts et dettes assimi lées (sauf 166 et 1688)	493 203 880,00	446 071 123,72	0,00	939 275 003,72	939 275 003,72	0,00	939 275 003,72	0,00%
Dont 16449 Opérations aff. opt irage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	493 203 880,00	446 071 123,72	0,00	939 275 003,72	939 275 003,72	0,00	939 275 003,72	0,00%
Titre 2 : Immobilisations								
20 : Immobilisations incorpore lles	1 588 000,00	500 000,00	0,00	2 088 000,00	791 807,47	15 698,25	776 109,22	-62,83%
211 : Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
212 : Agenct amégat terr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
213 : Constructions sur sol pr opre	531 000,00	0,00	0,00	531 000,00	35 657,87	0,00	35 657,87	-93,28%
214 : Constructions sur sol au trui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
215 : Instal techn mat outill indust	10 853 000,00	1 700 000,00	0,00	12 553 000,00	13 100 221,70	0,00	13 100 221,70	4,36%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

EMPLOIS

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
218 : Autres immobilisations c orporelles	4 483 000,00	500 000,00	0,00	4 983 000,00	6 900 251,89	870,69	6 899 381,20	38,46%
23 : Immobilisations en cours	93 639 163,00	-51 254 163,00	0,00	42 385 000,00	45 286 281,25	447 367,31	44 838 913,94	5,79%
Total Titre n° 2	111 094 163,00	-48 554 163,00	0,00	62 540 000,00	66 114 220,18	463 936,25	65 650 283,93	4,97%
Titre 3 : Autres emplois								
26 : Participations créances r attach particip	0,00	0,00	0,00	0,00	20 550,00	0,00	20 550,00	> 999,99%
267 : Créances rattach à parti cipations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 : Autres immobilisations fi nancières (sauf 2768)	0,00	0,00	0,00	0,00	22 130,00	0,00	22 130,00	> 999,99%
481 : Charges a repartir sur p lusieurs ex.	4 860 000,00	-4 810 000,00	0,00	50 000,00	96 589,60	0,00	96 589,60	93,18%
071 : Annulation de titres sur exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	4 860 000,00	-4 810 000,00	0,00	50 000,00	139 269,60	0,00	139 269,60	178,54%
Total emplois du tableau de fi nancement	609 158 043,00	392 706 960,72	0,00	1 001 865 003,72	//////////	//////////	1 005 064 557,25	0,32%

COMPTE FINANCIER 2022

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RECAPITULATIF

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres et Mandats Émis	Titres et Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Total des ressources (A)	115 748 733,00	585 706 250,68	0,00	701 454 983,68	//////////	//////////	720 115 418,35	2,66%
Total des emplois (B)	609 158 043,00	392 706 960,72	0,00	1 001 865 003,72	//////////	//////////	1 005 064 557,25	0,32%
Apport au fonds de roulement(A -B ; si A>B)		192 999 289,96	0,00		//////////	//////////		0,00%
Prélèvement sur le fonds de ro ulement(B-A; si A<B)	493 409 310,00			300 410 020,04	//////////	//////////	284 949 138,90	-5,15%

- 2 -

LES RESULTATS

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	35 213 788,12	36 711 928,04
PRODUCTION VENDUE	24 195 600,12	23 184 721,74
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	745 830 291,27	711 452 880,08
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	32 649 078,36	28 881 661,65
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	13 811 762,10	5 245 838,91
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	46 000,00	1 616 655,56
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	19 642 369,09	20 332 416,62
TOTAL I	871 388 889,06	827 426 102,60
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	207 938 389,90	201 789 071,26
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	-799 796,65	-4 273 232,69
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	34 197 461,73	50 608 034,18
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	59 504 802,16	54 967 882,29
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	48 693 340,95	45 836 746,88
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	76 753,44	101 205,95
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	338 750 786,74	320 377 389,04
CHARGES SOCIALES	124 012 167,92	118 575 967,15
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	34 807 908,19	33 262 928,67
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	2 738 678,39	877 049,55
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	10 507 857,39	16 476 763,85
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 282 501,25	10 185 725,95
TOTAL II	870 710 851,41	848 785 532,08
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	678 037,65	-21 359 429,48

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	1 768 409,53	772 929,22
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	308,01	181,57
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	1 768 717,54	773 110,79
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	232 157,50	282 747,10
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	12 178 532,02	10 141 693,88
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	12 410 689,52	10 424 440,98
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-10 641 971,98	-9 651 330,19
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-9 963 934,33	-31 010 759,67
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	4 654 984,67	24 557 375,42
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	5 534 765,32	3 048 490,97
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 517 902,81	3 251 783,57
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	14 063 121,24	16 803 523,86
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	2 562 794,47
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	25 770 774,04	50 223 968,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	1 949 660,70	80 335,52
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	4 650 694,80	4 690 758,67
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 903,64	2 925 327,73
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	13 097 769,00	13 381 729,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	5 929 062,61	6 283 385,74

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe B0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	1 093 096,92	928 188,94
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	6 501 638,66	6 214 393,71
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	30 326,47	30 888,67
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	1 990,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,41
TOTAL I	7 625 062,05	7 175 461,73
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	339 902,57	325 090,37
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	93 376,44	103 344,18
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	1 092 353,14	998 648,41
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	522 752,10	507 209,45
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 606 358,10	3 538 970,47
CHARGES SOCIALES	1 417 516,41	1 368 422,31
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	201 303,56	192 688,97
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	12 217,22	12 494,47
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	24 468,00	75 586,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	20 653,39	0,00
TOTAL II	7 330 900,93	7 122 454,63
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	294 161,12	53 007,10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe B0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3- RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	294 161,12	53 007,10
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	23 522,23	104,09
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	52 203,47	23 780,83
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	10 053,70	9 202,12
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	85 779,40	33 087,04
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	54 110,68	24 496,66
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	6 883,82	7 164,70
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	6 860 038,82	7 067 177,22
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	23 605,99	22 963,71
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	5 620,00	3 558,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
TOTAL I	6 896 148,63	7 100 863,63
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	226 343,01	231 977,99
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	131 783,56	121 560,08
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	1 276 446,81	1 168 863,97
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	517 715,87	495 010,80
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 559 601,33	3 404 375,36
CHARGES SOCIALES	1 426 027,86	1 360 690,39
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	346 244,01	342 569,58
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	9 669,80	912,11
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	20 544,00	92 743,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	72 230,98	69 483,60
TOTAL II	7 586 607,23	7 288 186,88
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-690 458,60	-187 323,25

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3- RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-690 458,60	-187 323,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	68 123,13	37 137,78
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 236,58	4 490,04
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	10 840,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	73 359,71	52 467,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	68 406,37	32 036,37
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe P0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	0,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	1 059 487,03	800 717,12
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	1 979,90	4 524,71
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	6 150,00	10 320,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,32
TOTAL I	1 067 616,93	815 562,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 490,33	1 234,38
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	19 215,31	3 416,41
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	288 248,95	118 869,29
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	70 760,43	55 975,51
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	1 497,70	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	509 210,83	406 119,66
CHARGES SOCIALES	192 485,28	147 864,31
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	4 173,95	3 156,67
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	17 294,00	16 752,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
TOTAL II	1 105 376,78	753 388,23
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-37 759,85	62 173,92

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe P0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3- RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-37 759,85	62 173,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	0,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	750,01	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 843,96	2 272,72
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	2 593,97	2 272,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	934,74	192,50
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	1 547 311,51	1 743 771,84
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	6 450 389,18	6 506 990,76
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	328 508,00	209 844,44
TOTAL I	8 326 208,69	8 460 607,04
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	62 781,43	64 225,39
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	55 929,06	34 665,80
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	1 432 213,06	1 209 012,74
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	628 361,06	556 583,88
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	246,38
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 636 498,90	4 157 464,44
CHARGES SOCIALES	1 604 866,74	1 446 828,28
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	230 000,98	231 199,59
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	93 881,36	38 830,76
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	22 723,00	126 422,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 000,00	2 585,83
TOTAL II	8 769 255,59	7 868 065,09
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-443 046,90	592 541,95
PRODUITS FINANCIERS		

État C2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-443 046,90	592 541,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	33 321,84	6 150,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	138 835,29	145 654,28
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	172 157,13	151 804,28
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	26 617,25	13 518,07
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	26 617,25	13 518,07

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	0,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	0,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 953 166,59	1 455 428,00
TOTAL I	1 953 166,59	1 455 428,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	0,00	0,00
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	0,00	0,00
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	83 411,00	0,00
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	0,00	0,00
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0,00	0,00
CHARGES SOCIALES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	0,00	0,00
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	47 463,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 791 176,58	1 455 428,00
TOTAL II	1 922 050,58	1 455 428,00
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	31 116,01	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	31 116,01	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	0,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	78 579,00	0,00
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Détermination de la capacité d'autofinancement de l'exercice

	N	N-1
Résultats des comptes de résultat	-10 562 997,09	-7 458 540,06
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (C68)	68 343 415,96	71 697 959,06
- Reprises sur dépréciations et provisions (C78)	27 888 497,30	24 641 137,96
+ Valeur comptable des éléments d'actifs cédés (C675)	1 903,64	2 925 327,73
- Produits des cessions d'éléments d'actifs(C775)	26 876,52	2 033 872,00
- Quote- part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (C777)	1 645 901,87	1 377 258,01
CAF / IAF de l'exercice	28 221 046,82	39 112 478,76

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Tableau de variation du fonds de roulement et de la trésorerie

	Exercice N			Exercice N-1
	EMPLOIS	RESSOURCES	SOLDE	SOLDE
Variation du FRNG selon EPRD (1)			-284 949 138,90	557 353 320,82
Variation de la créance dite de l'article 58 (2)			0,00	0,00
Variation de la créance de la sectorisation psychiatrique (3)			0,00	0,00
Variation totale du FRNG			-284 949 138,90	557 353 320,82
<u>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</u>				
Variation de l'actif circulant	<i>en hausse</i>	<i>en baisse</i>		
stocks et en-cours	799 796,65			
créances caisse pivot, sauf « part non exigible de l'article 58 »	11 261 570,67			
créances sur hospitalisés & consultants	1 285 253,98			
créances sur les caisses de sécurité sociale	3 115 277,48			
créances sur les départements	69 472,87			
créances sur les mutuelles et autres tiers payants (sauf créance de la sectorisation psychiatrique)	1 225 873,82			
créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00			
Autres débiteurs	3 373 628,78			
Créances sur cessions d'immobilisations	0,00			
Dépenses à classer		3,23		
Sous total	21 130 874,25	3,23		
Variation du passif circulant	<i>en baisse</i>	<i>en hausse</i>		
avances reçues		1 386 743,09		
dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 401 321,67		
dettes fiscales et sociales	14 642 103,09			
Autres créditeurs		790 153,85		

État C6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES



dettes sur immobilisations		1 327 319,79		
Recettes à classer ou à régulariser	242 690,19			
Sous total	14 884 793,28	12 905 538,40		
Variation du besoin en fonds de roulement (total emplois du BFR - total ressources du BFR)	36 015 667,53	12 905 541,63	23 110 125,90	4 067 695,65
TRÉSORERIE				
Variation de la trésorerie de l'actif	<i>en hausse</i>	<i>en baisse</i>		
liquidités		308 281 914,01		
VMP et autres	0,00			
Sous total		308 281 914,01		
Variation de la trésorerie du passif	<i>en baisse</i>	<i>en hausse</i>		
crédit de trésorerie	0,00			
ICNE	212 375,44			
fonds en dépôt	9 992,06			
Sous total	222 367,50			
Variation de la trésorerie total trésorerie de l'actif total trésorerie de passif	222 367,50	308 281 914,01	-308 059 546,51	553 285 625,17

Vérification de la cohérence des états C5 et C6	
Variation du fonds de roulement	-284 949 138,90
Variation du besoin en fonds de roulement	23 110 125,90
Variation de la trésorerie	-308 059 264,80

Anomalie

(1) source : état C5

	Au 01/01/N	Au 31/12/N	Variation
(2) créance dite de l'article 58	1 285 558,45	1 285 558,45	0,00
(3) créance de la sectorisation psychiatrique	0,00	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
Primes de remboursement des obligations (c/169)	65 808,00	87 744,00			
Immobilisations (valeur brute)			Apports, c/102	72 176 452,14	72 169 854,14
Compte 20	16 715 160,88	16 293 507,52	Excédent affecté à l'investissement, c/10682	60 016 874,14	59 805 336,43
Compte 21	823 926 282,43	807 927 491,30	Subvention d'investissement, c/13	33 928 026,14	22 081 116,70
Compte 22 (sauf 229)	7 000,00	7 000,00	Emprunts, c/16 sauf 166, 1688 et c/169	766 518 321,57	1 030 293 325,28
Compte 23	73 772 516,63	30 576 348,58	Droit de l'affectant, c/ 229	7 000,00	7 000,00
Compte 24 (241- 249)	0,00	0,00	Amortissement des immobilisations, c/28	543 364 008,57	512 649 597,65
Compte 26	3 466 437,63	3 445 887,63	Dépréciation des immobilisations, c/29	25 123 881,11	19 194 818,50
Compte 27 (sauf 2768)	10 534 920,66	12 012 790,66			
Charges a répartir, c/481	7 242 132,61	7 727 921,03			

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
			Réserve de trésorerie, c/ 10685	27 873 095,45	27 873 095,45
Créances dites de l'article 58	1 285 558,45	1 285 558,45	Réserve de compensation, c/ 10686	174 006,00	174 006,00
Créance de la sectorisation psychiatrique c/ 41661	0,00	0,00	Réserve de compensation des charges d'amortissement : c/ 10687	2 050 000,00	2 050 000,00
			Reports à nouveau, c/ 110 et c/ 119	4 732 585,33	14 778 349,25
			Résultat de l'exercice (cl 7 - cl 6) *	-10 562 997,09	-7 458 540,06
			Provisions réglementées (c/ 14)	60 724 246,60	61 691 442,80
			Provisions pour risques et charges, c/ 15	57 486 620,17	58 502 198,54
			Dépréciation des stocks, comptes de tiers et comptes financiers c/ 39, c/ 49, c/ 59	11 695 453,92	8 793 544,15
TOTAL EMPLOIS	937 015 817,29	879 364 249,17	TOTAL RESSOURCES	1 655 307 574,05	1 882 605 144,83
FONDS DE ROULEMENT	718 291 756,76	1 003 240 895,66	INSUFFISANCE DE FONDS DE ROULEMENT		

* toutes activités confondues

- 3 -

AFFECTATION DES RESULTATS

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N- 1 AU COURS DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR (1)	RÉSULTAT À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST (3)	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (4)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (5)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (6)	C/110 RAN EXCÉDENT. (7)	C/119 RAN DÉFICITAIRE (8)
ACTIVITÉ PRINCIPALE	5 735 985,14	0,00	0,00	////////////////	////////////////	5 735 985,14	0,00
DNA et SIC	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	0,00	0,00
USLD hors convention pluriannuelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USLD ayant signé une convention	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////
Section héberg.	1 077 552,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 552,80	0,00
Section dépend.	-295 243,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-295 243,89
Section soins	-1 063 563,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 063 563,90
EHPAD	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////
Section héberg.	655 131,78	0,00	0,00	0,00	0,00	655 131,78	0,00
Section dépend.	214 088,21	0,00	0,00	0,00	0,00	214 088,21	0,00
Section soins	-1 266 282,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 266 282,27
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.prod)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SSIAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS ART.L312- 1	248 495,07	0,00	0,00	0,00	0,00	248 495,07	0,00
ÉCOLES	2 013 646,25	0,00	0,00	0,00	////////////////	2 013 646,25	0,00
GHT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Colonne 2 : Résultat à affecter de l'exercice N- 1

Colonne 4- 5- 6: Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

COMPTE FINANCIER 2022
AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTAT PRINCIPAL ET ANNEXES

SITUATION DES COMPTES 110 ET 119 À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR	C / 110	C / 119
ACTIVITÉ PRINCIPALE		
DNA et SIC		
USLD hors convention pluriannuelle		
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
EHPAD	////////////////////	////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
MAISONS DE RETRAITE		
ESAT (act. soc.)		
ESAT (act.prod)		
SSIAD		
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1		
ÉCOLES		
GHT		

COMPTES FINANCIER 2022

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU (2) (B)		RÉSULTAT À AFFECTER (3) = (1) + (2)
		Report à nouveau excédentaire (SC 110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
ACTIVITÉ PRINCIPALE	-9 822 251,04	3 163 965,28	0,00	-6 658 285,76
DOTATION NON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC

AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT À AFFECTER (1)	C/10682 excédent affecté à l'investissement	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (2)	C/110 RAN EXCEDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
ACTIVITÉ PRINCIPALE					
DOTATIONNON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX					

(1) : Résultat à affecter de l'exercice N

(2) : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve

COMPTE FINANCIER 2022

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DES RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU INCORPORÉ EN N (2)		RÉSULTAT À AFFECTER (3)=(1)+(2)
		Report à nouveau excédentaire (SC110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
USLD hors convention pluriannuelle	0,00	0,00	0,00	0,00
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement	25 445,41	1 077 552,80	0,00	1 102 998,21
Section dépendance	-179 363,80	0,00	-295 243,89	-474 607,69
Section soins	479 748,23	0,00	-1 065 908,90	-586 160,67
ÉTABLISSEMENTS HÉBERGEANT DES PERSONNES AGÉES DÉPENDANTES	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement	-41 901,60	655 131,78	0,00	613 230,18
Section dépendance	-95 621,03	214 088,21	0,00	118 467,18
Section soins	-547 982,63	0,00	-1 267 220,27	-1 815 202,90
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité sociale)	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité de production et de commercialisation)	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES DE SOINS INFIRMIERS À DOMICILE	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS RELEVANT DE L'ARTICLE L.312- 1DU CASF	-36 100,62	236 574,07	0,00	200 473,45
ÉCOLES PARAMÉDICALES DES SAGES- FEMMES	-297 507,02	2 013 646,25	0,00	1 716 139,23
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE	-47 462,99	0,00	0,00	-47 462,99

(1) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit

(2) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

COMPTE FINANCIER 2022
AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A
AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTATS À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST.	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (3)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (3)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (3)	C/110 RAN EXCÉDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
USLD hors convention pluriannuelle							
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
EHPAD	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
MAISONS DE RETRAITE							
ESAT (act. soc.)							
ESAT (act.prod)							
SSIAD							
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1							
ÉCOLES					////////////////////		
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE							

(2) : Résultat à affecter de l'exercice N

(3) : Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve



CONSEIL DE SURVEILLANCE du 21 juin 2023

DELIBERATION N° 21.06.02

Approbation du compte financier 2022 et affectation des résultats

Vu l'article L 6143-1 du code de la santé publique fixant les attributions du conseil de surveillance des établissements publics de santé,

Vu les comptes financiers de l'exercice clos 2022,

Vu le rapport financier tome 1 et tome 2 présenté en conseil de surveillance le 21 juin 2023,

Après avoir entendu, le trésorier principal du CHU de Rennes en conseil de surveillance le 21 juin 2023,

Après avoir entendu, le rapport d'opinion du Commissaire aux comptes présenté en conseil de surveillance le 21 juin 2023,

Le conseil de surveillance à l'unanimité des membres présents,

DECIDE

D'adopter le compte financier 2022 du CHU (rapport joint) et d'arrêter les résultats pour l'exercice clos 2022 tels qu'ils suivent.

Le conseil de surveillance à l'unanimité des membres présents,

DECIDE

D'affecter les résultats pour l'exercice clos 2022 tels qu'ils suivent.

1) COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL

Le résultat du compte de résultat principal est affecté comme précisé dans le tableau suivant :

RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022	REPORT A NOUVEAU 2021		RESULTAT A AFFECTER	C/119 REPORT A NOUVEAU DEFICTAIRE
	REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (SC 110)	REPORT A NOUVEAU DEFICTAIRE (SD119)		
-9 822 251,04	3 163 965,28		-6 658 285,76	-6 658 285,76

2) COMPTES DE RESULTAT ANNEXES

Les résultats des cinq comptes de résultat annexes sont affectés comme précisé dans le tableau suivant :

INTITULE DES CR	REPORT A NOUVEAU APRES AFFECTATION DES RESULTATS 2021	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022	RESULTATS A AFFECTER 2022	C/110 R.A.N. EXCEDENT.	C/119 R.A.N. DEFICTAIRE
Unités de Soins de Longue Durée (USLD) ayant signé une convention pluriannuelle					
<i>Section Hébergement</i>	1 077 552,80	25 445,41	1 102 998,21	1 102 998,21	
<i>Section Dépendance</i>	-295 243,89	-179 363,80	-474 607,69		-474 607,69
<i>Section Soins</i>	-1 065 908,90	479 748,23	-586 160,67		-586 160,67
Etablissements Hébergeant des Personnes Agées Dépendantes (EHPAD) :					
<i>Section Hébergement</i>	655 131,78	-41 901,60	613 230,18	613 230,18	
<i>Section Dépendance</i>	214 088,21	-95 621,03	118 467,18	118 467,18	
<i>Section Soins</i>	-1 267 220,27	-547 982,63	-1 815 202,90		-1 815 202,90
Autres Activités relevant de l'article L.312-1 du CASF (CAMSP)	236 574,07	-36 100,62	200 473,45	200 473,45	
Ecoles Paramédicales et de Sages-Femmes	2 013 646,25	-297 507,02	1 716 139,23	1 716 139,23	
GHT - Groupement Hospitalier de Territoire	0,00	-47 462,99	-47 462,99		-47 462,99

Rennes le 23 juin 2023



La Directrice générale du CHU

Véronique ANATOLE

- 4 -

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

- 4.1 -

La balance des comptes

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		4 781 274,82					4 781 274,82		4 781 274,82	
1022	Complt dotation - Etat		31 278 684,52					31 278 684,52		31 278 684,52	
10231	Subv équip - ecole inst form prof par am		15 267 460,84					15 267 460,84		15 267 460,84	
	Sous Total compte 1023		15 267 460,84					15 267 460,84		15 267 460,84	
1025	Dons et legs en capital		2 273 607,95				6 598,00	2 280 205,95		2 280 205,95	
1026	Dotations aux établissements de santé pr		15 000 000,00					15 000 000,00		15 000 000,00	
10281	Missions int gen aide contractualisation		2 000 000,00					2 000 000,00		2 000 000,00	
10283	Fonds d'intervention régional (FIR)		500 000,00					500 000,00		500 000,00	
10288	Autres		1 068 826,01					1 068 826,01		1 068 826,01	
	Sous Total compte 1028		3 568 826,01					3 568 826,01		3 568 826,01	
	Sous Total compte 102		72 169 854,14				6 598,00	72 176 452,14		72 176 452,14	
106820	Activite principale et DNA et SIC		56 389 166,96		211 537,71			56 600 704,67		56 600 704,67	
106822	USLD		3 286 169,47					3 286 169,47		3 286 169,47	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
106824	EHPAD		130 000,00						130 000,00		130 000,00
	Sous Total compte 10682		59 805 336,43		211 537,71				60 016 874,14		60 016 874,14
10685	Rés de trésorerie		27 873 095,45						27 873 095,45		27 873 095,45
106865	Ecole institut form prof param sag-fe m		149 006,00						149 006,00		149 006,00
106868	Autres activ article L312-1 du CASF		25 000,00						25 000,00		25 000,00
	Sous Total compte 10686		174 006,00						174 006,00		174 006,00
1068771	Section hébergement		1 600 000,00						1 600 000,00		1 600 000,00
1068773	Section soins		450 000,00						450 000,00		450 000,00
	Sous Total compte 106877		2 050 000,00						2 050 000,00		2 050 000,00
	Sous Total compte 10687		2 050 000,00						2 050 000,00		2 050 000,00
	Sous Total compte 1068		89 902 437,88		211 537,71				90 113 975,59		90 113 975,59
	Sous Total compte 106		89 902 437,88		211 537,71				90 113 975,59		90 113 975,59
	Sous Total compte 10		162 072 292,02		211 537,71		6 598,00		162 290 427,73		162 290 427,73

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1100	Activité principale		13 884 313,18	10 720 347,90				10 720 347,90	13 884 313,18		3 163 965,28
11041	Section hébergement		507 753,05		147 378,73				655 131,78		655 131,78
11042	Section dépendance		168 943,66		45 144,55				214 088,21		214 088,21
	Sous Total compte 1104		676 696,71		192 523,28				869 219,99		869 219,99
1105	Ecole institut form prof param sag-fe m		1 282 818,09		730 828,16				2 013 646,25		2 013 646,25
11071	Section hébergement		1 174 451,00	96 898,20				96 898,20	1 174 451,00		1 077 552,80
	Sous Total compte 1107		1 174 451,00	96 898,20				96 898,20	1 174 451,00		1 077 552,80
1108	Autres activ article L312-1 du CASF		184 240,93	11 921,00	64 254,14			11 921,00	248 495,07		236 574,07
	Sous Total compte 110		17 202 519,91	10 829 167,10	987 605,58			10 829 167,10	18 190 125,49		7 360 958,39
11943	Section soins	906 867,19		360 353,08				1 267 220,27		1 267 220,27	
	Sous Total compte 1194	906 867,19		360 353,08				1 267 220,27		1 267 220,27	
11972	Section dépendance	186 802,11		108 441,78				295 243,89		295 243,89	
11973	Section soins	1 330 501,36		2 345,00	266 937,46			1 332 846,36	266 937,46	1 065 908,90	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 1197	1 517 303,47		110 786,78	266 937,46			1 628 090,25	266 937,46	1 361 152,79	
	Sous Total compte 119	2 424 170,66		471 139,86	266 937,46			2 895 310,52	266 937,46	2 628 373,06	
	Sous Total compte 11	2 424 170,66	17 202 519,91	11 300 306,96	1 254 543,04			13 724 477,62	18 457 062,95		4 732 585,33
12	Résultat de l'exercice	7 458 540,06			7 458 540,06			7 458 540,06	7 458 540,06		0,00
	Sous Total compte 12	7 458 540,06			7 458 540,06			7 458 540,06	7 458 540,06		0,00
1311	Etat et Etablissements Nationaux						140 000,00		140 000,00		140 000,00
13121	Subv equipt – Ecoles et Inst Form Pro f		2 570 994,00						2 570 994,00		2 570 994,00
13128	Autres		940 000,00				17 588,69		957 588,69		957 588,69
	Sous Total compte 1312		3 510 994,00				17 588,69		3 528 582,69		3 528 582,69
1313	Départements		200 000,00						200 000,00		200 000,00
1315	Autres collectivités et EPL		1 898 520,97				7 190,33		1 905 711,30		1 905 711,30
13181	Versts lib-exonération taxe apprentis sag		251 533,11				1 986,00		253 519,11		253 519,11
13182	FMESPP – FMIS		5 529 993,92	72 000,00			11 722 346,00	72 000,00	17 252 339,92		17 180 339,92

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13183	Fonds d'intervention régional (FIR)		1 270 174,26	56 433,94		1 730 496,00		56 433,94	3 000 670,26		2 944 236,32
13187	MIGAC		14 088 391,00	100 000,00				100 000,00	14 088 391,00		13 988 391,00
13188	Autres subventions		3 686 579,40			84 742,00			3 771 321,40		3 771 321,40
	Sous Total compte 1318		24 826 671,69	228 433,94		13 539 570,00		228 433,94	38 366 241,69		38 137 807,75
	Sous Total compte 131		30 436 186,66	228 433,94		13 704 349,02		228 433,94	44 140 535,68		43 912 101,74
13921	Subv équip - ecole inst form prof par am	612 275,51		102 839,76				715 115,27		715 115,27	
13928	Autres	139 508,98		38 104,70				177 613,68		177 613,68	
	Sous Total compte 1392	751 784,49		140 944,46				892 728,95		892 728,95	
1393	Dépt	45 088,89		8 000,00				53 088,89		53 088,89	
1395	Autres collectivités et epl	684 369,33		78 802,07				763 171,40		763 171,40	
13981	Verst libéra ouvr exoné taxe apprenti ss	154 692,55		33 265,66				187 958,21		187 958,21	
13982	FMESPP – FMIS	1 906 434,42		745 703,84	72 000,00			2 652 138,26	72 000,00	2 580 138,26	
13983	Fonds d'intervention régional (FIR)	532 044,73		110 064,92	37 500,00			642 109,65	37 500,00	604 609,65	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
13987	Missions int gen aide contractualisation	3 278 442,59	552 072,04 100 000,00		3 830 514,63 100 000,00	3 730 514,63
13988	Autres subv	1 002 212,96	169 652,65		1 171 865,61	1 171 865,61
	Sous Total compte 1398	6 873 827,25	1 610 759,11 209 500,00		8 484 586,36 209 500,00	8 275 086,36
	Sous Total compte 139	8 355 069,96	1 838 505,64 209 500,00		10 193 575,60 209 500,00	9 984 075,60
	Sous Total compte 13	8 355 069,96 30 436 186,66	2 066 939,58 209 500,00	13 704 349,02	10 422 009,54 44 350 035,68	33 928 026,14
142	Prov règlées pour renouv immob	61 691 442,80	14 064 965,20 13 097 769,00		14 064 965,20 74 789 211,80	60 724 246,60
	Sous Total compte 14	61 691 442,80	14 064 965,20 13 097 769,00		14 064 965,20 74 789 211,80	60 724 246,60
1518	Autres provisions pour risques	19 698 289,77	8 391 687,50 7 402 775,73		8 391 687,50 27 101 065,50	18 709 378,00
	Sous Total compte 151	19 698 289,77	8 391 687,50 7 402 775,73		8 391 687,50 27 101 065,50	18 709 378,00
1531	Personnel médical	8 249 143,53	576 579,00 3 285 361,00		576 579,00 11 534 504,53	10 957 925,53
1532	Personnel non médical	13 320 598,00	919 768,00		14 240 366,00	14 240 366,00
	Sous Total compte 153	21 569 741,53	576 579,00 4 205 129,00		576 579,00 25 774 870,53	25 198 291,53
1572	Prov gros entretien grdes révisions	3 750 000,00	801 710,47 1 250 000,00		801 710,47 5 000 000,00	4 198 289,53

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 157		3 750 000,00	801 710,47	1 250 000,00			801 710,47	5 000 000,00		4 198 289,53
158	Autres provisions pour charges		13 484 167,24	4 618 364,13	514 858,00			4 618 364,13	13 999 025,24		9 380 661,11
	Sous Total compte 15		58 502 198,54	14 388 341,10	13 372 762,73			14 388 341,10	71 874 961,27		57 486 620,17
1631	Emprunt obligataire remboursable in fine		688 000 000,00			902 000 000,00	600 500 000,00	902 000 000,00	1 288 500 000,00		386 500 000,00
1638	Autres emprunts obligataires		233 250 000,00			1 750 000,00		1 750 000,00	233 250 000,00		231 500 000,00
	Sous Total compte 163		921 250 000,00			903 750 000,00	600 500 000,00	903 750 000,00	1 521 750 000,00		618 000 000,00
1641	Emprunts en euros		45 201 110,92			20 781 110,92	75 000 000,00	20 781 110,92	120 201 110,92		99 420 000,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		11 499 999,99			11 500 000,00	0,01	11 500 000,00	11 500 000,00		0,00
	Sous Total compte 1644		11 499 999,99			11 500 000,00	0,01	11 500 000,00	11 500 000,00		0,00
	Sous Total compte 164		56 701 110,91			32 281 110,92	75 000 000,01	32 281 110,92	131 701 110,92		99 420 000,00
16752	Dettes - baux emphytéotiques		52 342 214,37			3 243 892,80		3 243 892,80	52 342 214,37		49 098 321,57
	Sous Total compte 1675		52 342 214,37			3 243 892,80		3 243 892,80	52 342 214,37		49 098 321,57
	Sous Total compte 167		52 342 214,37			3 243 892,80		3 243 892,80	52 342 214,37		49 098 321,57

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1688	Intérêts courus		4 052 888,26	8 105 776,52	7 893 401,08			8 105 776,52	11 946 289,34		3 840 512,82
	Sous Total compte 168		4 052 888,26	8 105 776,52	7 893 401,08			8 105 776,52	11 946 289,34		3 840 512,82
169	Primes de remboursement des obligations	87 744,00			21 936,00			87 744,00	21 936,00	65 808,00	
	Sous Total compte 16	87 744,00	1 034 346 213,54	8 105 776,52	7 915 337,08	939 275 003,72	675 500 000,01	947 468 524,24	1 717 761 550,63		770 293 026,39
	Total classe 1	18 325 524,68	1 364 250 853,47	49 926 329,36	43 519 989,62	939 275 003,72	689 210 947,03	1 007 526 857,76	2 096 981 790,12	12 678 256,66	1 102 133 189,02
2031	Frais d'études	27 181,78		147 330,63	294 661,26	286 939,99	4 752,00	461 452,40	299 413,26	162 039,14	
	Sous Total compte 203	27 181,78		147 330,63	294 661,26	286 939,99	4 752,00	461 452,40	299 413,26	162 039,14	
2051	Concessions et droit similaires	16 266 325,74		237 748,86	444 874,09	504 867,48	10 946,25	17 008 942,08	455 820,34	16 553 121,74	
	Sous Total compte 205	16 266 325,74		237 748,86	444 874,09	504 867,48	10 946,25	17 008 942,08	455 820,34	16 553 121,74	
	Sous Total compte 20	16 293 507,52		385 079,49	739 535,35	791 807,47	15 698,25	17 470 394,48	755 233,60	16 715 160,88	
21111	Terrains nus - autres	1 026 794,01						1 026 794,01		1 026 794,01	
	Sous Total compte 2111	1 026 794,01						1 026 794,01		1 026 794,01	
	Sous Total compte 211	1 026 794,01						1 026 794,01		1 026 794,01	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21251	Terr affectés activité hospitalière	18 044 390,88		582,12				18 044 973,00		18 044 973,00	
	Sous Total compte 2125	18 044 390,88		582,12				18 044 973,00		18 044 973,00	
	Sous Total compte 212	18 044 390,88		582,12				18 044 973,00		18 044 973,00	
21311	Batiments hospitaliers et administratifs	420 950 988,21		353 270,35	40,00		32 438,92	421 304 258,56	32 478,92	421 271 779,64	
21314	Batiments des USLD et activités art C ASF	16 755 985,86		41 812,55				16 797 798,41		16 797 798,41	
21315	Bat écoles inst form pers para,sag fem	6 942 087,98						6 942 087,98		6 942 087,98	
	Sous Total compte 2131	444 649 062,05		395 082,90	40,00		32 438,92	445 044 144,95	32 478,92	445 011 666,03	
213511	Mat électrique	9 637 050,25						9 637 050,25		9 637 050,25	
213512	Mat téléphonique	2 766 908,10			42 785,46			2 766 908,10	42 785,46	2 724 122,64	
213513	Froid	58 863 660,37						58 863 660,37		58 863 660,37	
213514	Installations chauffage	1 697 458,32		31 975,82				1 729 434,14		1 729 434,14	
213515	Monte-charges et ascenseurs	7 846 285,60						7 846 285,60		7 846 285,60	
213516	Equips sanitaires	137 974,39						137 974,39		137 974,39	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
213518	Autres IGAAC	15 014 788,07				33 673,70		15 048 461,77		15 048 461,77	
	Sous Total compte 21351	95 964 125,10		31 975,82	42 785,46	33 673,70		96 029 774,62	42 785,46	95 986 989,16	
21354	IGAAC bat usld,activ art L312-1 CASF	463 074,93		617,76		1 984,17		465 676,86		465 676,86	
21355	IGAAC écoles instit form persel parmé d	351 688,52						351 688,52		351 688,52	
	Sous Total compte 2135	96 778 888,55		32 593,58	42 785,46	35 657,87		96 847 140,00	42 785,46	96 804 354,54	
	Sous Total compte 213	541 427 950,60		427 676,48	42 825,46	35 657,87	32 438,92	541 891 284,95	75 264,38	541 816 020,57	
21411	Batiments hospitaliers et administratifs	69 472,36						69 472,36		69 472,36	
	Sous Total compte 2141	69 472,36						69 472,36		69 472,36	
214518	Autres IGAAC	29 177,51						29 177,51		29 177,51	
	Sous Total compte 21451	29 177,51						29 177,51		29 177,51	
	Sous Total compte 2145	29 177,51						29 177,51		29 177,51	
	Sous Total compte 214	98 649,87						98 649,87		98 649,87	
2151	Instal complexes spécial	3 197 808,20						3 197 808,20		3 197 808,20	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
21541	Etablissement principal	188 592 787,48	1 662 851,22	12 918 717,24	201 511 504,72 1 662 851,22	199 848 653,50
21544	USLD activités relevant art L312-1	1 025 719,01	63 574,48	147 729,62	1 173 448,63 63 574,48	1 109 874,15
21545	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	561 867,52		33 774,84	595 642,36	595 642,36
	Sous Total compte 2154	190 180 374,01	1 726 425,70	13 100 221,70	203 280 595,71 1 726 425,70	201 554 170,01
	Sous Total compte 215	193 378 182,21	1 726 425,70	13 100 221,70	206 478 403,91 1 726 425,70	204 751 978,21
21811	Etablissement principal	127 485,32			127 485,32	127 485,32
	Sous Total compte 2181	127 485,32			127 485,32	127 485,32
21821	Etablissement principal	6 599 832,47	489 431,06	848 364,31	7 448 196,78 489 431,06	6 958 765,72
21825	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	4 000,00			4 000,00	4 000,00
	Sous Total compte 2182	6 603 832,47	489 431,06	848 364,31	7 452 196,78 489 431,06	6 962 765,72
218311	Etablissement principal	1 781 668,17	66 736,27	147 231,03 870,69	1 928 899,20 67 606,96	1 861 292,24
218314	USLD activités relevant art L312-1	12 463,61	2 065,11		12 463,61 2 065,11	10 398,50
218315	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	368 562,97	34 755,20		368 562,97 34 755,20	333 807,77

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 21831	2 162 694,75	103 556,58	147 231,03 870,69	2 309 925,78 104 427,27	2 205 498,51
218321	Etablissement principal	31 584 829,56	1 245 429,54	4 644 495,10	36 229 324,66 1 245 429,54	34 983 895,12
218324	USLD activités relevant art L312-1	8 214,62		1 415,30	9 629,92	9 629,92
218325	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	106 193,23	7 888,61	6 503,72	112 696,95 7 888,61	104 808,34
	Sous Total compte 21832	31 699 237,41	1 253 318,15	4 652 414,12	36 351 651,53 1 253 318,15	35 098 333,38
	Sous Total compte 2183	33 861 932,16	1 356 874,73	4 799 645,15 870,69	38 661 577,31 1 357 745,42	37 303 831,89
21841	Etablissement principal	12 491 675,55	781 577,22	1 127 595,95	13 619 271,50 781 577,22	12 837 694,28
21844	USLD activités relevant art L312-1	666 063,41		105 471,45	771 534,86	771 534,86
21845	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	193 314,94	35 155,15	19 175,03	212 489,97 35 155,15	177 334,82
	Sous Total compte 2184	13 351 053,90	816 732,37	1 252 242,43	14 603 296,33 816 732,37	13 786 563,96
2186	Collections et oeuvres d'art	7 219,88			7 219,88	7 219,88
	Sous Total compte 218	53 951 523,73	2 663 038,16	6 900 251,89 870,69	60 851 775,62 2 663 908,85	58 187 866,77
	Sous Total compte 21	807 927 491,30	428 258,60 4 432 289,32	20 036 131,46 33 309,61	828 391 881,36 4 465 598,93	823 926 282,43

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
22832	Mat informatique	7 000,00			7 000,00	7 000,00
	Sous Total compte 2283	7 000,00			7 000,00	7 000,00
	Sous Total compte 228	7 000,00			7 000,00	7 000,00
229	Droits de l'affectant				7 000,00	7 000,00
	Sous Total compte 22	7 000,00 7 000,00			7 000,00 7 000,00	0,00
2372	Acptes verst sur cdes immob incorpo	282 445,33		523 041,76 12 295,06	805 487,09 250 043,92	555 443,17
	Sous Total compte 237	282 445,33		523 041,76 12 295,06	805 487,09 250 043,92	555 443,17
2381	Avances versées sur commandes d'immobili	2 390 393,67		306 368,78 659 630,73	2 696 762,45 659 630,73	2 037 131,72
23822	Agencet amégat terr	582,12		59 910,44 582,12	60 492,56 582,12	59 910,44
23823	Constructions en cours sur sol propre	27 351 779,75	294 701,26 293 420,52	43 643 033,00 865 049,44	71 289 514,01 1 158 469,96	70 131 044,05
23825	Instal techn mats outil indust	551 147,71		753 927,27 34 501,14	1 305 074,98 316 087,73	988 987,25
	Sous Total compte 2382	27 903 509,58	294 701,26 575 589,23	44 456 870,71 899 550,58	72 655 081,55 1 475 139,81	71 179 941,74
	Sous Total compte 238	30 293 903,25	294 701,26 575 589,23	44 763 239,49 1 559 181,31	75 351 844,00 2 134 770,54	73 217 073,46

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 23	30 576 348,58	294 701,26 813 338,09	45 286 281,25 1 571 476,37	76 157 331,09 2 384 814,46	73 772 516,63
2618	Titres de participation - autres	15 000,00		6 500,00	21 500,00	21 500,00
	Sous Total compte 261	15 000,00		6 500,00	21 500,00	21 500,00
2661	Participations aux GCS	3 359 246,42		14 050,00	3 373 296,42	3 373 296,42
2668	Autres	71 641,21			71 641,21	71 641,21
	Sous Total compte 266	3 430 887,63		14 050,00	3 444 937,63	3 444 937,63
	Sous Total compte 26	3 445 887,63		20 550,00	3 466 437,63	3 466 437,63
275	Dépôts et cautionnements versés	12 790,66		22 130,00	34 920,66	34 920,66
2763	Créances au titre des dotations aux é tab	12 000 000,00		1 500 000,00	12 000 000,00 1 500 000,00	10 500 000,00
	Sous Total compte 276	12 000 000,00		1 500 000,00	12 000 000,00 1 500 000,00	10 500 000,00
	Sous Total compte 27	12 012 790,66		22 130,00 1 500 000,00	12 034 920,66 1 500 000,00	10 534 920,66
28031	Amort frais études	17 243,10			17 243,10	17 243,10
	Sous Total compte 2803	17 243,10			17 243,10	17 243,10

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281832	Mat informatique		22 973 949,85	1 253 318,15	3 639 532,07			1 253 318,15	26 613 481,92		25 360 163,77
	Sous Total compte 28183		24 578 811,16	1 356 874,73	3 851 164,99			1 356 874,73	28 429 976,15		27 073 101,42
28184	Mobilier		8 281 238,79	815 812,78	1 003 822,77			815 812,78	9 285 061,56		8 469 248,78
	Sous Total compte 2818		37 611 873,97	2 662 118,57	5 234 814,11			2 662 118,57	42 846 688,08		40 184 569,51
	Sous Total compte 281		499 215 415,15	4 430 345,68	34 436 915,77			4 430 345,68	533 652 330,92		529 221 985,24
282832	Mat informatique		7 000,00					7 000,00			7 000,00
	Sous Total compte 28283		7 000,00					7 000,00			7 000,00
	Sous Total compte 2828		7 000,00					7 000,00			7 000,00
	Sous Total compte 282		7 000,00					7 000,00			7 000,00
	Sous Total compte 28		512 649 597,65	4 875 219,77	35 589 630,69			4 875 219,77	548 239 228,34		543 364 008,57
2912	Agencet amégat terr		395 632,80		131 877,60			527 510,40			527 510,40
2913	Constructions sur sol propre		18 799 185,70		5 797 185,01			24 596 370,71			24 596 370,71
	Sous Total compte 291		19 194 818,50		5 929 062,61			25 123 881,11			25 123 881,11

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 29	19 194 818,50	5 929 062,61		25 123 881,11	25 123 881,11
	Total classe 2	870 263 025,69 531 851 416,15	5 983 259,12 47 503 856,06	66 156 900,18 3 120 484,23	942 403 184,99 582 475 756,44	928 422 318,23 568 494 889,68
3211	Spécial pharm avec AMM	8 838 806,09	10 392 335,24 8 838 806,09		19 231 141,33 8 838 806,09	10 392 335,24
3212	Spécial pharm avec AMM	1 398 685,65	1 688 744,18 1 407 355,27		3 087 429,83 1 407 355,27	1 680 074,56
3213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU	679 083,77	602 767,22 679 083,77		1 281 850,99 679 083,77	602 767,22
3215	Produits sanguins	3 263 462,02	2 801 264,26 3 263 462,02		6 064 726,28 3 263 462,02	2 801 264,26
3216	Fluides et gaz médicaux	81 335,45	85 701,34 81 335,45		167 036,79 81 335,45	85 701,34
3217	Produits de base	32 368,57	25 116,70 32 368,57		57 485,27 32 368,57	25 116,70
3218	Autres prodruits pharm à usage médi	67 783,68	42 856,13 67 783,68		110 639,81 67 783,68	42 856,13
	Sous Total compte 321	14 361 525,23	15 638 785,07 14 370 194,85		30 000 310,30 14 370 194,85	15 630 115,45
3221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq	874 227,43	781 371,44 874 227,43		1 655 598,87 874 227,43	781 371,44
32221	Parentéral	448 390,12	432 766,20 448 390,12		881 156,32 448 390,12	432 766,20
32222	Digestif	85 255,48	86 579,56 85 255,48		171 835,04 85 255,48	86 579,56

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
32223	Génito-urinaire	110 517,50		115 442,96	110 517,50			225 960,46	110 517,50	115 442,96	
32224	Respiratoire	53 742,50		54 094,80	53 742,50			107 837,30	53 742,50	54 094,80	
32225	Autres abords	3 243 995,22		3 164 713,53	3 243 995,23			6 408 708,75	3 243 995,23	3 164 713,52	
	Sous Total compte 3222	3 941 900,82		3 853 597,05	3 941 900,83			7 795 497,87	3 941 900,83	3 853 597,04	
3223	Dispositifs médicaux stériles autres	286 483,91		283 914,37	286 483,90			570 398,28	286 483,90	283 914,38	
3224	Fournitures pour laboratoire et dispositif	3 269 701,41		3 280 472,45	3 269 701,41			6 550 173,86	3 269 701,41	3 280 472,45	
3225	Dispositifs médicaux d'endoscopie	520 981,97		602 815,04	520 981,97			1 123 797,01	520 981,97	602 815,04	
32261	DMI figurant sur la liste L.162-22-7	308 559,16		153 432,15	308 559,16			461 991,31	308 559,16	153 432,15	
32268	Autres DMI	543 544,67		618 656,28	543 544,67			1 162 200,95	543 544,67	618 656,28	
	Sous Total compte 3226	852 103,83		772 088,43	852 103,83			1 624 192,26	852 103,83	772 088,43	
3227	Dispositifs médicaux pour dialyse	162 771,37		205 458,87	162 771,37			368 230,24	162 771,37	205 458,87	
3228	Autres dispositifs médicaux	12 141,22		20 530,76	12 141,22			32 671,98	12 141,22	20 530,76	
	Sous Total compte 322	9 920 311,96		9 800 248,41	9 920 311,96			19 720 560,37	9 920 311,96	9 800 248,41	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
323	Alimentation stockable	84 821,19	87 177,18 84 821,19		171 998,37 84 821,19	87 177,18
3262	Produits d'entretien	380 456,62	312 797,96 380 456,62		693 254,58 380 456,62	312 797,96
3263	Fournitures d'atelier	188 570,27	161 301,04 188 570,27		349 871,31 188 570,27	161 301,04
3265	Fournitures bureau et inform	540 873,69	528 239,38 540 873,69		1 069 113,07 540 873,69	528 239,38
32661	Couches alèses produits absorbants	129 486,27	130 261,01 129 486,27		259 747,28 129 486,27	130 261,01
32662	Petit matériel hôtelier	177 557,82	149 670,80 177 557,82		327 228,62 177 557,82	149 670,80
32663	Linge et habillement	833 668,02	603 288,89 833 668,02		1 436 956,91 833 668,02	603 288,89
32668	Autres fournitures hôtelières	8 773,99	20 718,47 8 773,99		29 492,46 8 773,99	20 718,47
	Sous Total compte 3266	1 149 486,10	903 939,17 1 149 486,10		2 053 425,27 1 149 486,10	903 939,17
3268	Autres fournitures consommables	6 678,80	8 701,92 6 678,80		15 380,72 6 678,80	8 701,92
	Sous Total compte 326	2 266 065,48	1 914 979,47 2 266 065,48		4 181 044,95 2 266 065,48	1 914 979,47
	Sous Total compte 32	26 632 723,86	27 441 190,13 26 641 393,48		54 073 913,99 26 641 393,48	27 432 520,51
392	Dépréciation des autres approvisionne men		1 141 842,50		1 141 842,50	1 141 842,50

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
395	Dépréciation des stocks de produits			1 141 842,50	1 141 842,50			1 141 842,50	1 141 842,50		0,00
	Sous Total compte 39			1 141 842,50	2 283 685,00			1 141 842,50	2 283 685,00		1 141 842,50
	Total classe 3	26 632 723,86		28 583 032,63	28 925 078,48			55 215 756,49	28 925 078,48	27 432 520,51	1 141 842,50
4011	Fournisseurs		37 771 449,84	589 802 002,38	593 154 463,64			589 802 002,38	630 925 913,48		41 123 911,10
40172	Fournisseurs - oppositions		3,17	2 167,20	2 167,20			2 167,20	2 170,37		3,17
	Sous Total compte 4017		3,17	2 167,20	2 167,20			2 167,20	2 170,37		3,17
	Sous Total compte 401		37 771 453,01	589 804 169,58	593 156 630,84			589 804 169,58	630 928 083,85		41 123 914,27
4041	Fournis immob		7 798 853,75	65 261 208,17	66 595 162,73			65 261 208,17	74 394 016,48		9 132 808,31
40471	Fournis immob - retenues de garantie		429 989,58	201 234,84	194 600,07			201 234,84	624 589,65		423 354,81
40472	Fournis immob - Oppositions			106 650,84	106 650,84			106 650,84	106 650,84		0,00
40473	Fournis immob pénal retard exéc marchés		1 094 795,02						1 094 795,02		1 094 795,02
	Sous Total compte 4047		1 524 784,60	307 885,68	301 250,91			307 885,68	1 826 035,51		1 518 149,83
	Sous Total compte 404		9 323 638,35	65 569 093,85	66 896 413,64			65 569 093,85	76 220 051,99		10 650 958,14

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournis factures non parvenues		8 405 576,07	8 671 002,21	14 719 862,62			8 671 002,21	23 125 438,69		14 454 436,48
40971	Fournis autres avoirs amiable			384 255,77	244 582,85			384 255,77	244 582,85	139 672,92	
40976	Fournis autres avoirs contentieux	42 304,68			42 304,68			42 304,68	42 304,68		0,00
	Sous Total compte 4097	42 304,68		384 255,77	286 887,53			426 560,45	286 887,53	139 672,92	
4098	R r r à obtenir autres avoirs non reç us	26 525,97		24 127,28	50 653,25			50 653,25	50 653,25		0,00
	Sous Total compte 409	68 830,65		408 383,05	337 540,78			477 213,70	337 540,78	139 672,92	
	Sous Total compte 40	68 830,65	55 500 667,43	664 452 648,69	675 110 447,88			664 521 479,34	730 611 115,31		66 089 635,97
4111	Hospitalisés consultants - amiable	4 300 001,39		12 977 945,73	11 437 372,80			17 277 947,12	11 437 372,80	5 840 574,32	
41121	Caisse pivot - amiable	96 939 471,21		671 789 856,56	663 244 430,24			768 729 327,77	663 244 430,24	105 484 897,53	
41122	Cais pivot rar déduct art R162-32-6 C SS	1 285 558,45			1 285 558,45			1 285 558,45	1 285 558,45		0,00
	Sous Total compte 4112	98 225 029,66		671 789 856,56	664 529 988,69			770 014 886,22	664 529 988,69	105 484 897,53	
41131	Cais sécu social rég gal - amiable	7 776 631,60		68 710 119,57	66 424 791,44			76 486 751,17	66 424 791,44	10 061 959,73	
41132	Cais sécu soc régime agricole amiable	269 678,98		3 666 867,99	3 401 127,48			3 936 546,97	3 401 127,48	535 419,49	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41133	Cais sécu soc reg trav non sal - amiable	35,00		92,61	92,61			127,61	92,61	35,00	
41138	Autres rég oblig sécu soc amiable	209 205,86		1 787 349,43	1 322 256,99			1 996 555,29	1 322 256,99	674 298,30	
	Sous Total compte 4113	8 255 551,44		74 164 429,60	71 148 268,52			82 419 981,04	71 148 268,52	11 271 712,52	
4114	Dépt - amiable	252 149,99		2 340 485,57	2 271 012,70			2 592 635,56	2 271 012,70	321 622,86	
41151	Mut et cies assurance - amiable	3 854 488,03		27 573 269,12	26 845 454,11			31 427 757,15	26 845 454,11	4 582 303,04	
41152	Aide médicale d'Etat (ame) - amiable	64 743,12		244 102,16	142 120,74			308 845,28	142 120,74	166 724,54	
411531	Régime général - amiable	158 200,57		1 948 606,55	1 853 315,15			2 106 807,12	1 853 315,15	253 491,97	
411532	Régime agricole - amiable	2 038,49		30 292,40	28 688,45			32 330,89	28 688,45	3 642,44	
411533	Régime de sécu soc travailleur non salar	34,97						34,97		34,97	
411538	Autres régimes obligatoires de sécu soc	224,46		2 187,74	2 205,89			2 412,20	2 205,89	206,31	
	Sous Total compte 41153	160 498,49		1 981 086,69	1 884 209,49			2 141 585,18	1 884 209,49	257 375,69	
41158	Divers autres tiers payants - amiable	245 367,88		920 872,36	803 382,17			1 166 240,24	803 382,17	362 858,07	
	Sous Total compte 4115	4 325 097,52		30 719 330,33	29 675 166,51			35 044 427,85	29 675 166,51	5 369 261,34	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
4116	Etat - amiable	31 824,46	69 246,65 55 272,21		101 071,11 55 272,21	45 798,90
4117	Prest entre étab santé - amiable	8 665 598,35	12 114 160,15 11 939 809,72		20 779 758,50 11 939 809,72	8 839 948,78
41181	RNR RNA AM en France ou EEE Suisse	96 634,13	268 166,43 137 125,49		364 800,56 137 125,49	227 675,07
41182	Clients (activ subsidiaires) - amiable	892 444,36	3 613 039,26 3 088 808,39		4 505 483,62 3 088 808,39	1 416 675,23
	Sous Total compte 4118	989 078,49	3 881 205,69 3 225 933,88		4 870 284,18 3 225 933,88	1 644 350,30
	Sous Total compte 411	125 044 331,30	808 056 660,28 794 282 825,03		933 100 991,58 794 282 825,03	138 818 166,55
4141	Locataires - aimable	9 228,18	126 131,08 123 512,46		135 359,26 123 512,46	11 846,80
	Sous Total compte 414	9 228,18	126 131,08 123 512,46		135 359,26 123 512,46	11 846,80
4152	Créances irrécouv par ordonnateur		1 708 757,01 1 708 757,01		1 708 757,01 1 708 757,01	0,00
	Sous Total compte 415		1 708 757,01 1 708 757,01		1 708 757,01 1 708 757,01	0,00
4161	Hospitalisés consultants - contentieux	1 162 888,59	1 317 335,78 1 557 643,19		2 480 224,37 1 557 643,19	922 581,18
41631	Cais sécu social régime gal contentieux		2 992,61 780,32		2 992,61 780,32	2 212,29
41638	Cais sécu soc autres régim contentieux		122,10 95,19		122,10 95,19	26,91

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4163			3 114,71	875,51			3 114,71	875,51	2 239,20	
41651	Mut et cies d'assu - contentieux	16 068,39		179 290,92	179 894,04			195 359,31	179 894,04	15 465,27	
41652	Aide médicale d'Etat - contentieux			160,00	160,00			160,00	160,00		0,00
41658	Divers-autres tiers payants-cont	522,70		10 245,29	7 643,38			10 767,99	7 643,38	3 124,61	
	Sous Total compte 4165	16 591,09		189 696,21	187 697,42			206 287,30	187 697,42	18 589,88	
4167	Prest entre établissts de santé	5 250,73		147 471,22	59 207,68			152 721,95	59 207,68	93 514,27	
41681	RNR RNA AM en France ou EEE Suisse	80 216,02		14 672,78	16 899,58			94 888,80	16 899,58	77 989,22	
41682	Clients (activités subsidiaires)	9 530,17		30 933,66	20 697,58			40 463,83	20 697,58	19 766,25	
	Sous Total compte 4168	89 746,19		45 606,44	37 597,16			135 352,63	37 597,16	97 755,47	
	Sous Total compte 416	1 274 476,60		1 703 224,36	1 843 020,96			2 977 700,96	1 843 020,96	1 134 680,00	
4181	Redevables - produits à recevoir	35 787,00		20 775,46	35 787,00			56 562,46	35 787,00	20 775,46	
4182	Redev prod à recevoir caisse pivot	8 475 326,20		12 477 448,33	8 475 745,53			20 952 774,53	8 475 745,53	12 477 029,00	
4188	Redevables produits à recevoir autres	117 992,00		94 042,24	117 992,00			212 034,24	117 992,00	94 042,24	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 418	8 629 105,20	12 592 266,03 8 629 524,53		21 221 371,23 8 629 524,53	12 591 846,70
41911	Hospitalisés et consultants	20 393,92	228 263,12 240 520,19		228 263,12 260 914,11	32 650,99
41914	Dépt	1 025,34	1 673 778,48 1 674 457,82		1 673 778,48 1 675 483,16	1 704,68
41915	Autres tiers payants	51 526,09	91 266,58 130 475,84		91 266,58 182 001,93	90 735,35
419171	Provision versée par hébergés en attente	25 234,24	80 788,61 71 148,72		80 788,61 96 382,96	15 594,35
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale	4 079,73	657 127,11 663 718,79		657 127,11 667 798,52	10 671,41
	Sous Total compte 41917	29 313,97	737 915,72 734 867,51		737 915,72 764 181,48	26 265,76
	Sous Total compte 4191	102 259,32	2 731 223,90 2 780 321,36		2 731 223,90 2 882 580,68	151 356,78
41941	Avance mensuelle de facturation individuelle	2 058 746,84	2 971 220,43 4 308 866,06		2 971 220,43 6 367 612,90	3 396 392,47
	Sous Total compte 4194	2 058 746,84	2 971 220,43 4 308 866,06		2 971 220,43 6 367 612,90	3 396 392,47
	Sous Total compte 419	2 161 006,16	5 702 444,33 7 089 187,42		5 702 444,33 9 250 193,58	3 547 749,25
	Sous Total compte 41	134 957 141,28 2 161 006,16	829 889 483,09 813 676 827,41		964 846 624,37 815 837 833,57	149 008 790,80
421	Personnel - rémunérations dues	4 727 235,51	269 349 072,92 269 474 808,92		269 349 072,92 274 202 044,43	4 852 971,51

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4244	Cptes méd-sag-fem art L6146-2 du CSP		130 187,08	1 232 598,86	1 186 897,92			1 232 598,86	1 317 085,00		84 486,14
4245	Comptes individuels des praticiens		300 951,65	2 541 348,98	2 457 762,44			2 541 348,98	2 758 714,09		217 365,11
	Sous Total compte 424		431 138,73	3 773 947,84	3 644 660,36			3 773 947,84	4 075 799,09		301 851,25
425	Personnel - avances et acomptes	10 270,00		218 755,00	217 725,00			229 025,00	217 725,00	11 300,00	
427	Personnel - oppositions			557 214,71	557 214,71			557 214,71	557 214,71		0,00
4281	Prime de service à payer		9 886 534,60	9 886 534,60	10 307 873,13			9 886 534,60	20 194 407,73		10 307 873,13
4282	Dettes provisionnées pour congés à payer		556,18	556,18				556,18	556,18		0,00
42861	Compte épargne temps indemnisation				44 809,14				44 809,14		44 809,14
42868	Autres		4 908 730,75	4 908 730,75	7 229 726,61			4 908 730,75	12 138 457,36		7 229 726,61
	Sous Total compte 4286		4 908 730,75	4 908 730,75	7 274 535,75			4 908 730,75	12 183 266,50		7 274 535,75
	Sous Total compte 428		14 795 821,53	14 795 821,53	17 582 408,88			14 795 821,53	32 378 230,41		17 582 408,88
429	Deficit débets comptables et régisseurs			0,72	0,72			0,72	0,72		0,00
	Sous Total compte 42	10 270,00	19 954 195,77	288 694 812,72	291 476 818,59			288 705 082,72	311 431 014,36		22 725 931,64

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4311	Cotisations de sécurité sociale		6 634 676,00	81 721 787,43	75 722 975,20			81 721 787,43	82 357 651,20		635 863,77
4312	Contribution sociale généralisée (csg)		2 913 351,05	33 905 372,40	31 473 353,75			33 905 372,40	34 386 704,80		481 332,40
4313	Contrib rembst dette sociale (crds)		158 411,69	1 842 970,03	1 710 773,06			1 842 970,03	1 869 184,75		26 214,72
	Sous Total compte 431		9 706 438,74	117 470 129,86	108 907 102,01			117 470 129,86	118 613 540,75		1 143 410,89
4371	CNRACL		6 136 939,15	76 528 995,57	70 576 564,14			76 528 995,57	76 713 503,29		184 507,72
4372	IRCANTEC		909 823,39	11 575 953,08	10 809 689,70			11 575 953,08	11 719 513,09		143 560,01
4374	Protect sociale compl et retraites co mpl		420 145,34	4 863 431,26	4 581 303,76			4 863 431,26	5 001 449,10		138 017,84
4378	Autres organismes sociaux		1 328 520,48	15 818 308,98	14 674 811,29			15 818 308,98	16 003 331,77		185 022,79
	Sous Total compte 437		8 795 428,36	108 786 688,89	100 642 368,89			108 786 688,89	109 437 797,25		651 108,36
4387	Organismes soc - produits à recevoir	41 555,00		41 650,00	41 555,00			83 205,00	41 555,00	41 650,00	
	Sous Total compte 438	41 555,00		41 650,00	41 555,00			83 205,00	41 555,00	41 650,00	
	Sous Total compte 43	41 555,00	18 501 867,10	226 298 468,75	209 591 025,90			226 340 023,75	228 092 893,00		1 752 869,25
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le		1 249 385,00	17 517 131,94	16 267 746,94			17 517 131,94	17 517 131,94		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 442		1 249 385,00	17 517 131,94	16 267 746,94			17 517 131,94	17 517 131,94		0,00
44311	Contributions versées par les hébergés		45 647,11	448 043,01	468 264,12			448 043,01	513 911,23		65 868,22
443121	Ressources encaissées par le comptable		25 363,70	244 483,80	244 901,87			244 483,80	270 265,57		25 781,77
443122	Ress à reverser à collect assistance		39 147,16	221 755,22	213 133,61			221 755,22	252 280,77		30 525,55
	Sous Total compte 44312		64 510,86	466 239,02	458 035,48			466 239,02	522 546,34		56 307,32
	Sous Total compte 4431		110 157,97	914 282,03	926 299,60			914 282,03	1 036 457,57		122 175,54
443421	Recettes - amiable			7 103 506,76	7 103 506,76			7 103 506,76	7 103 506,76		0,00
	Sous Total compte 44342			7 103 506,76	7 103 506,76			7 103 506,76	7 103 506,76		0,00
	Sous Total compte 4434			7 103 506,76	7 103 506,76			7 103 506,76	7 103 506,76		0,00
	Sous Total compte 443		110 157,97	8 017 788,79	8 029 806,36			8 017 788,79	8 139 964,33		122 175,54
4452	Etat - TVA intra-communautaire due		32 060,35	799 162,02	781 602,52			799 162,02	813 662,87		14 500,85
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	11 381,63		718 106,52	729 284,62			729 488,15	729 284,62	203,53	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	127 205,37		2 440 021,80	2 464 791,37			2 567 227,17	2 464 791,37	102 435,80	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	4 028 839,00		43 214 289,00	43 034 377,00			47 243 128,00	43 034 377,00	4 208 751,00	
	Sous Total compte 4456	4 167 426,00		46 372 417,32	46 228 452,99			50 539 843,32	46 228 452,99	4 311 390,33	
44571	Etat - TVA collectée		188 405,20	3 164 161,21	3 216 306,39			3 164 161,21	3 404 711,59		240 550,38
	Sous Total compte 4457		188 405,20	3 164 161,21	3 216 306,39			3 164 161,21	3 404 711,59		240 550,38
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	3 225 327,00			1 363 754,00			3 225 327,00	1 363 754,00	1 861 573,00	
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	63 112,46		38 987,25	46 629,73			102 099,71	46 629,73	55 469,98	
	Sous Total compte 4458	3 288 439,46		38 987,25	1 410 383,73			3 327 426,71	1 410 383,73	1 917 042,98	
	Sous Total compte 445	7 455 865,46	220 465,55	50 374 727,80	51 636 745,63			57 830 593,26	51 857 211,18	5 973 382,08	
4471	Taxe sur les salaires		6 353 469,31	35 191 884,87	35 770 560,13			35 191 884,87	42 124 029,44		6 932 144,57
4478	Autres impôts et taxes		36 068,80	63 554,62	78 459,66			63 554,62	114 528,46		50 973,84
	Sous Total compte 447		6 389 538,11	35 255 439,49	35 849 019,79			35 255 439,49	42 238 557,90		6 983 118,41
4486	Etat - autres charges à payer		96 572,09	96 572,09				96 572,09	96 572,09		0,00
4487	Etat - produits à recevoir	1 605 576,38		1 752 598,08	1 605 576,38			3 358 174,46	1 605 576,38	1 752 598,08	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 448	1 605 576,38	96 572,09	1 849 170,17	1 605 576,38			3 454 746,55	1 702 148,47	1 752 598,08	
	Sous Total compte 44	9 061 441,84	8 066 118,72	113 014 258,19	113 388 895,10			122 075 700,03	121 455 013,82	620 686,21	
452	USLD lettre B			7 593 656,43	7 919 486,27			7 593 656,43	7 919 486,27		325 829,84
453	EHPAD lettre E			7 866 228,83	7 180 723,57			7 866 228,83	7 180 723,57	685 505,26	
454	Ecol instit form prof param sag-femme			9 889 847,84	9 592 340,82			9 889 847,84	9 592 340,82	297 507,02	
455	Groupt Hospitalier de Territoire (GHT) G			2 084 040,58	2 036 577,59			2 084 040,58	2 036 577,59	47 462,99	
4568	Autr activ art L312-1 du CASF (lettre P)			1 131 185,52	1 095 084,90			1 131 185,52	1 095 084,90	36 100,62	
	Sous Total compte 456			1 131 185,52	1 095 084,90			1 131 185,52	1 095 084,90	36 100,62	
	Sous Total compte 45			28 564 959,20	27 824 213,15			28 564 959,20	27 824 213,15	740 746,05	
4621	Créances cess immob - amiable			38 311,52	38 311,52			38 311,52	38 311,52		0,00
	Sous Total compte 462			38 311,52	38 311,52			38 311,52	38 311,52		0,00
46311	Fonds gérés par mandat judicia ou direct		15,50	15,50				15,50	15,50		0,00
	Sous Total compte 4631		15,50	15,50				15,50	15,50		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		16 030,05	80 937,48	71 741,90			80 937,48	87 771,95		6 834,47
46328	Fonds reçus ou déposés - autres		6 147,50	14 947,23	14 166,25			14 947,23	20 313,75		5 366,52
	Sous Total compte 4632		22 177,55	95 884,71	85 908,15			95 884,71	108 085,70		12 200,99
	Sous Total compte 463		22 193,05	95 900,21	85 908,15			95 900,21	108 101,20		12 200,99
466	Excédit de versement		1 622 854,22	722 651,84	461 456,19			722 651,84	2 084 310,41		1 361 658,57
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers		522 796,92	10 234 965,31	10 615 716,64			10 234 965,31	11 138 513,56		903 548,25
46721	Débiteurs divers - amiable	18 432 260,29		41 551 336,86	38 487 426,02			59 983 597,15	38 487 426,02	21 496 171,13	
46726	Débiteurs divers - contentieux	76 297,24		379 835,99	345 453,64			456 133,23	345 453,64	110 679,59	
	Sous Total compte 4672	18 508 557,53		41 931 172,85	38 832 879,66			60 439 730,38	38 832 879,66	21 606 850,72	
467411	Redevance due par les PH - amiable	283 314,08		1 351 605,41	1 362 147,35			1 634 919,49	1 362 147,35	272 772,14	
467416	Redevance due par les PH - contentieux			33 920,85	17 228,30			33 920,85	17 228,30	16 692,55	
	Sous Total compte 46741	283 314,08		1 385 526,26	1 379 375,65			1 668 840,34	1 379 375,65	289 464,69	
467431	Redevances art L6146-2 CSP_amiable	15 353,91		316 389,46	331 743,37			331 743,37	331 743,37		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
467436	Redevances art L6146-2 CSP_contentieux			900,44	900,44			900,44	900,44		0,00
	Sous Total compte 46743	15 353,91		317 289,90	332 643,81			332 643,81	332 643,81		0,00
	Sous Total compte 4674	298 667,99		1 702 816,16	1 712 019,46			2 001 484,15	1 712 019,46	289 464,69	
4675	Taxe d'apprentissage		21 294,83	30 901,38	18 161,64			30 901,38	39 456,47		8 555,09
	Sous Total compte 467	18 807 225,52	544 091,75	53 899 855,70	51 178 777,40			72 707 081,22	51 722 869,15	20 984 212,07	
4687	Autres produits à recevoir	3 149 362,59		3 608 031,00	3 149 362,59			6 757 393,59	3 149 362,59	3 608 031,00	
	Sous Total compte 468	3 149 362,59		3 608 031,00	3 149 362,59			6 757 393,59	3 149 362,59	3 608 031,00	
	Sous Total compte 46	21 956 588,11	2 189 139,02	58 364 750,27	54 913 815,85			80 321 338,38	57 102 954,87	23 218 383,51	
4711	Verst des régisseurs			2 990 550,32	2 990 550,32			2 990 550,32	2 990 550,32		0,00
4712	Viremts réimputés		15 575,76	1 376 812,81	1 375 432,62			1 376 812,81	1 391 008,38		14 195,57
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 403 005 912,98	1 403 577 539,08			1 403 005 912,98	1 403 577 539,08		571 626,10
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		16 037,10	222 058,49	211 287,28			222 058,49	227 324,38		5 265,89
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		329 683,90	1 484 222,36	2 041 791,76			1 484 222,36	2 371 475,66		887 253,30

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 47141		345 721,00	1 706 280,85	2 253 079,04			1 706 280,85	2 598 800,04		892 519,19
47143	Flux d'encaissements à réimputer		4 835,07	658 044,09	658 006,17			658 044,09	662 841,24		4 797,15
	Sous Total compte 4714		350 556,07	2 364 324,94	2 911 085,21			2 364 324,94	3 261 641,28		897 316,34
47172	Recettes relevé BDF - Héra		461 731,97	203 287 557,45	204 284 279,08			203 287 557,45	204 746 011,05		1 458 453,60
	Sous Total compte 4717		461 731,97	203 287 557,45	204 284 279,08			203 287 557,45	204 746 011,05		1 458 453,60
4718	Autres recettes à régulariser		7 272 257,61	671 485 314,45	669 318 178,53			671 485 314,45	676 590 436,14		5 105 121,69
	Sous Total compte 471		8 100 121,41	2 284 510 472,95	2 284 457 064,84			2 284 510 472,95	2 292 557 186,25		8 046 713,30
4721	Dép sans mandatement préalable			649 749 071,22	649 749 071,22			649 749 071,22	649 749 071,22		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			18 346,09	18 138,38			18 346,09	18 138,38	207,71	
4728	DACR - autres dépenses à régul			18 257 290,09	18 257 216,09			18 257 290,09	18 257 216,09	74,00	
	Sous Total compte 472			668 024 707,40	668 024 425,69			668 024 707,40	668 024 425,69	281,71	
4784	Arrondis sur déclarations de TVA	3,23		11,24	14,47			14,47	14,47		0,00
	Sous Total compte 478	3,23		11,24	14,47			14,47	14,47		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 47	3,23	8 100 121,41	2 952 535 191,59	2 952 481 505,00			2 952 535 194,82	2 960 581 626,41		8 046 431,59
4816	Frais d'émission des emprunts	3 784 302,23			372 156,52	46 000,00		3 830 302,23	372 156,52	3 458 145,71	
4817	Indemnités de renégo et de refina dete	3 943 618,80			210 221,50	50 589,60		3 994 208,40	210 221,50	3 783 986,90	
	Sous Total compte 481	7 727 921,03			582 378,02	96 589,60		7 824 510,63	582 378,02	7 242 132,61	
486	Charges constatées d'avance	932 224,34		1 124 588,05	932 224,34			2 056 812,39	932 224,34	1 124 588,05	
487	Produits constatés d'avance		15 262 659,40	15 262 659,40	15 933 979,74			15 262 659,40	31 196 639,14		15 933 979,74
	Sous Total compte 48	8 660 145,37	15 262 659,40	16 387 247,45	17 448 582,10	96 589,60		25 143 982,42	32 711 241,50		7 567 259,08
491	Dépréciat comptes de redevables		8 793 544,15		1 760 067,27				10 553 611,42		10 553 611,42
	Sous Total compte 49		8 793 544,15		1 760 067,27				10 553 611,42		10 553 611,42
	Total classe 4	174 755 975,48	138 529 319,16	5 178 201 819,95	5 157 672 198,25	96 589,60		5 353 054 385,03	5 296 201 517,41	195 668 119,03	138 815 251,41
5113	Titres spéciaux de paiement			33 920,00	33 920,00			33 920,00	33 920,00		0,00
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			829 014,53	829 014,53			829 014,53	829 014,53		0,00
51172	Chèques impayés			3 137,32	3 137,32			3 137,32	3 137,32		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			34 535,24	34 535,24			34 535,24	34 535,24		0,00
	Sous Total compte 5117			37 672,56	37 672,56			37 672,56	37 672,56		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	5 998,02		2 289 467,04	2 289 733,81			2 295 465,06	2 289 733,81	5 731,25	
	Sous Total compte 511	5 998,02		3 190 074,13	3 190 340,90			3 196 072,15	3 190 340,90	5 731,25	
515	Compte au trésor	945 234 839,09		1 563 560 161,06	1 871 841 817,30			2 508 795 000,15	1 871 841 817,30	636 953 182,85	
	Sous Total compte 51	945 240 837,11		1 566 750 235,19	1 875 032 158,20			2 511 991 072,30	1 875 032 158,20	636 958 914,10	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	6 045,00		9 035,80	9 035,80			15 080,80	9 035,80	6 045,00	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	1 925,70		409,60	400,60			2 335,30	400,60	1 934,70	
	Sous Total compte 541	7 970,70		9 445,40	9 436,40			17 416,10	9 436,40	7 979,70	
	Sous Total compte 54	7 970,70		9 445,40	9 436,40			17 416,10	9 436,40	7 979,70	
580	Opérations d'ordre budgétaires			16 001 258,33	16 001 258,33			16 001 258,33	16 001 258,33		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt		594 468,74	54 398 438,23	54 209 156,15			54 398 438,23	54 803 624,89		405 186,66
585	Encaissements par la procédure NOE			84 964 305,61	84 964 305,61			84 964 305,61	84 964 305,61		0,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
588	Autres virements internes		1 020 636,09 1 020 636,09		1 020 636,09 1 020 636,09	0,00
	Sous Total compte 58	594 468,74	156 384 638,26 156 195 356,18		156 384 638,26 156 789 824,92	405 186,66
	Total classe 5	945 248 807,81 594 468,74	1 723 144 318,85 2 031 236 950,78		2 668 393 126,66 2 031 831 419,52	636 966 893,80 405 186,66
60211	Spécial pharm avec AMM			69 829 534,81 139 865,35	69 829 534,81 139 865,35	69 689 669,46
60212	Spécial pharm avec AMM			19 244 354,33 1 872,32	19 244 354,33 1 872,32	19 242 482,01
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU			14 150 778,19 5 148,65	14 150 778,19 5 148,65	14 145 629,54
60215	Produits sanguins			22 270 201,74 6 929,14	22 270 201,74 6 929,14	22 263 272,60
60216	Fluides et gaz médicaux			276 690,95 97,63	276 690,95 97,63	276 593,32
60217	Produits de base			165 918,15 703,63	165 918,15 703,63	165 214,52
60218	Autres produits pharm à usage médi			513 934,91	513 934,91	513 934,91
	Sous Total compte 6021			126 451 413,08 154 616,72	126 451 413,08 154 616,72	126 296 796,36
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq			3 127 069,44 38 156,09	3 127 069,44 38 156,09	3 088 913,35
602221	Parentéral			2 144 598,48 10 986,13	2 144 598,48 10 986,13	2 133 612,35

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602222	Digestif					385 996,60	400,54	385 996,60	400,54	385 596,06	
602223	Génito-urinaire					417 110,86	1 406,87	417 110,86	1 406,87	415 703,99	
602224	Respiratoire					218 588,62		218 588,62		218 588,62	
602225	Autres abords					20 493 596,27	52 508,90	20 493 596,27	52 508,90	20 441 087,37	
	Sous Total compte 60222					23 659 890,83	65 302,44	23 659 890,83	65 302,44	23 594 588,39	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					1 788 074,03	38 437,87	1 788 074,03	38 437,87	1 749 636,16	
60224	Fournitures labo disposit diag in vitro					12 601 075,92	41 532,14	12 601 075,92	41 532,14	12 559 543,78	
60225	Dispositifs médicaux d'endoscopie					2 479 499,73	1 588,37	2 479 499,73	1 588,37	2 477 911,36	
602261	DMI liste article L162-22-7 du CSS					22 458 892,47	50 221,20	22 458 892,47	50 221,20	22 408 671,27	
602268	Autres DMI					9 458 004,83	30 766,26	9 458 004,83	30 766,26	9 427 238,57	
	Sous Total compte 60226					31 916 897,30	80 987,46	31 916 897,30	80 987,46	31 835 909,84	
60227	Dispositifs médicaux pour dialyse					967 253,83		967 253,83		967 253,83	
60228	Autres dispositifs médicaux					41 247,00	4 670,62	41 247,00	4 670,62	36 576,38	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6022					76 581 008,08	270 674,99	76 581 008,08	270 674,99	76 310 333,09	
6023	Alimentation					700 258,20		700 258,20		700 258,20	
60261	Combustibles et carburants					472 418,67		472 418,67		472 418,67	
60262	Produits d'entretien					1 114 912,56	3 083,34	1 114 912,56	3 083,34	1 111 829,22	
60263	Fournitures d'atelier					357 273,18	6 702,46	357 273,18	6 702,46	350 570,72	
60265	Fournitures bureau et inform					759 405,42	3 238,71	759 405,42	3 238,71	756 166,71	
602661	Couches alèses produits absorbants					621 886,96		621 886,96		621 886,96	
602662	Petit matériel hôtelier					489 200,91	2 201,86	489 200,91	2 201,86	486 999,05	
602663	Linge et habillement					1 196 551,84	668,26	1 196 551,84	668,26	1 195 883,58	
602668	Autres fournitures hôtelières					21 130,19		21 130,19		21 130,19	
	Sous Total compte 60266					2 328 769,90	2 870,12	2 328 769,90	2 870,12	2 325 899,78	
60268	autres fournitures consommables					11 943,81		11 943,81		11 943,81	
	Sous Total compte 6026					5 044 723,54	15 894,63	5 044 723,54	15 894,63	5 028 828,91	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 602					208 777 402,90	441 186,34	208 777 402,90	441 186,34	208 336 216,56	
603211	Variat stks spéc pharm amm non mention					8 838 806,09	10 392 335,24	8 838 806,09	10 392 335,24		1 553 529,15
603212	Variat stks spéc pharm amm L162_22_7 CSS					1 407 355,27	1 688 744,18	1 407 355,27	1 688 744,18		281 388,91
603213	Variat stks spéc pharm sous atu					679 083,77	602 767,22	679 083,77	602 767,22	76 316,55	
603215	Variation stks produits sanguins					3 263 462,02	2 801 264,26	3 263 462,02	2 801 264,26	462 197,76	
603216	Variat stcks fluides et gaz médicaux					81 335,45	85 701,34	81 335,45	85 701,34		4 365,89
603217	Variation stks produits de base					32 368,57	25 116,70	32 368,57	25 116,70	7 251,87	
603218	Variat stcks aut prod pharm prod méd					67 783,68	42 856,13	67 783,68	42 856,13	24 927,55	
	Sous Total compte 60321					14 370 194,85	15 638 785,07	14 370 194,85	15 638 785,07		1 268 590,22
603221	Dispositifs médicaux non stér à usag uni					874 227,43	781 371,44	874 227,43	781 371,44	92 855,99	
6032221	Parentéral					448 390,12	432 766,20	448 390,12	432 766,20	15 623,92	
6032222	Digestif					85 255,48	86 579,56	85 255,48	86 579,56		1 324,08
6032223	Génito-urinaire					110 517,50	115 442,96	110 517,50	115 442,96		4 925,46

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6032224	Respiratoire					53 742,50	54 094,80	53 742,50	54 094,80		352,30
6032225	Autres abords					3 243 995,23	3 164 713,53	3 243 995,23	3 164 713,53	79 281,70	
	Sous Total compte 603222					3 941 900,83	3 853 597,05	3 941 900,83	3 853 597,05	88 303,78	
603223	Dispositifs médicaux stériles autres					286 483,90	283 914,37	286 483,90	283 914,37	2 569,53	
603224	Fournitures pour labo dispos diag in vit					3 269 701,41	3 280 472,45	3 269 701,41	3 280 472,45		10 771,04
603225	Dispositifs médicaux d'endoscopie					520 981,97	602 815,04	520 981,97	602 815,04		81 833,07
6032261	DMI figurant sur la liste L.162-22-7					308 559,16	153 432,15	308 559,16	153 432,15	155 127,01	
6032268	Autres DMI					543 544,67	618 656,28	543 544,67	618 656,28		75 111,61
	Sous Total compte 603226					852 103,83	772 088,43	852 103,83	772 088,43	80 015,40	
603227	Dispositifs médicaux pour dialyse					162 771,37	205 458,87	162 771,37	205 458,87		42 687,50
603228	Autres dispositifs médicaux					12 141,22	20 530,76	12 141,22	20 530,76		8 389,54
	Sous Total compte 60322					9 920 311,96	9 800 248,41	9 920 311,96	9 800 248,41	120 063,55	
60323	Variat stcks alimentation stockable					84 821,19	87 177,18	84 821,19	87 177,18		2 355,99

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
603262	Variation stks produits d'entretien					380 456,62	312 797,96	380 456,62	312 797,96	67 658,66	
603263	Variation stks fournitures d'atelier					188 570,27	161 301,04	188 570,27	161 301,04	27 269,23	
603265	Variation stks fourniture bureau et informatique					540 873,69	528 239,38	540 873,69	528 239,38	12 634,31	
6032661	Variation stocks couches alèse prod absor					129 486,27	130 261,01	129 486,27	130 261,01		774,74
6032662	Variation stocks petit matériel hôtelier					177 557,82	149 670,80	177 557,82	149 670,80	27 887,02	
6032663	Variation stocks linge et habillement					833 668,02	603 288,89	833 668,02	603 288,89	230 379,13	
6032668	Variation stocks autres fournitures hôtelières					8 773,99	20 718,47	8 773,99	20 718,47		11 944,48
	Sous Total compte 603266					1 149 486,10	903 939,17	1 149 486,10	903 939,17	245 546,93	
603268	Variation stocks : autres fournitures consommables					6 678,80	8 701,92	6 678,80	8 701,92		2 023,12
	Sous Total compte 60326					2 266 065,48	1 914 979,47	2 266 065,48	1 914 979,47	351 086,01	
	Sous Total compte 6032					26 641 393,48	27 441 190,13	26 641 393,48	27 441 190,13		799 796,65
	Sous Total compte 603					26 641 393,48	27 441 190,13	26 641 393,48	27 441 190,13		799 796,65
60611	Eau et assainissement					883 793,77	178 618,77	883 793,77	178 618,77	705 175,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60612	Energie - électricité					3 703 716,78		3 703 716,78		3 703 716,78	
60613	Chauffage					3 436 803,41	263 544,58	3 436 803,41	263 544,58	3 173 258,83	
60618	Autres fournitures non stockables					365 912,75	3 725,00	365 912,75	3 725,00	362 187,75	
	Sous Total compte 6061					8 390 226,71	445 888,35	8 390 226,71	445 888,35	7 944 338,36	
60621	Combustibles et carburants					82 890,91	800,00	82 890,91	800,00	82 090,91	
60622	Produits d'entretien					89 671,02		89 671,02		89 671,02	
60623	Fournitures d'atelier					812 289,71	5 306,63	812 289,71	5 306,63	806 983,08	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					20 278,53	3 300,00	20 278,53	3 300,00	16 978,53	
60625	Fournit bureau et informat					710 871,93	3 683,45	710 871,93	3 683,45	707 188,48	
606262	Petit matériel hôtelier					343 325,72		343 325,72		343 325,72	
606263	Linge et habillement					307 303,12	1 842,03	307 303,12	1 842,03	305 461,09	
606268	Autres fournitures consommables					201,00		201,00		201,00	
	Sous Total compte 60626					650 829,84	1 842,03	650 829,84	1 842,03	648 987,81	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6062					2 366 831,94	14 932,11	2 366 831,94	14 932,11	2 351 899,83	
6063	Alimentation non stockable					3 947 982,97	2 632,11	3 947 982,97	2 632,11	3 945 350,86	
6066	Fournitures médicales					20 248 700,02	303 550,27	20 248 700,02	303 550,27	19 945 149,75	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					10 722,93		10 722,93		10 722,93	
	Sous Total compte 606					34 964 464,57	767 002,84	34 964 464,57	767 002,84	34 197 461,73	
6092	Rrro sur achats autres approvisionnés stockés						397 826,66		397 826,66		397 826,66
	Sous Total compte 609						397 826,66		397 826,66		397 826,66
	Sous Total compte 60					270 383 260,95	29 047 205,97	270 383 260,95	29 047 205,97	241 336 054,98	
61113	Laboratoires					6 813 764,90	1 977 876,14	6 813 764,90	1 977 876,14	4 835 888,76	
61114	Dentistes					625 912,07	48 903,85	625 912,07	48 903,85	577 008,22	
61115	Consultations spécialisées					884 709,84	183 240,03	884 709,84	183 240,03	701 469,81	
61118	Autres prestations					6 759 447,06	286 480,32	6 759 447,06	286 480,32	6 472 966,74	
	Sous Total compte 6111					15 083 833,87	2 496 500,34	15 083 833,87	2 496 500,34	12 587 333,53	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 611					15 083 833,87 2 496 500,34		15 083 833,87 2 496 500,34		12 587 333,53	
61223	Matériel biomédical					26 511,00		26 511,00		26 511,00	
	Sous Total compte 6122					26 511,00		26 511,00		26 511,00	
61232	Part fonctionnement - baux emphytéotique					3 406 142,14		3 406 142,14		3 406 142,14	
	Sous Total compte 6123					3 406 142,14		3 406 142,14		3 406 142,14	
	Sous Total compte 612					3 432 653,14		3 432 653,14		3 432 653,14	
613151	Informatique					160 984,39 15 672,42		160 984,39 15 672,42		145 311,97	
613158	Aut locat mobil à caract médical					1 227 100,07 232 410,04		1 227 100,07 232 410,04		994 690,03	
	Sous Total compte 61315					1 388 084,46 248 082,46		1 388 084,46 248 082,46		1 140 002,00	
	Sous Total compte 6131					1 388 084,46 248 082,46		1 388 084,46 248 082,46		1 140 002,00	
61322	Locations immobilières					706 504,65 128 439,45		706 504,65 128 439,45		578 065,20	
613251	Informatique					53 172,27 12 971,23		53 172,27 12 971,23		40 201,04	
613252	Equipts					232 010,68 30 469,12		232 010,68 30 469,12		201 541,56	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
613258	Aut locat mobil à caract non médical					146 056,28	10 179,02	146 056,28	10 179,02	135 877,26	
	Sous Total compte 61325					431 239,23	53 619,37	431 239,23	53 619,37	377 619,86	
	Sous Total compte 6132					1 137 743,88	182 058,82	1 137 743,88	182 058,82	955 685,06	
	Sous Total compte 613					2 525 828,34	430 141,28	2 525 828,34	430 141,28	2 095 687,06	
614	Charges locatives et de copropriété					119 594,36	47 191,13	119 594,36	47 191,13	72 403,23	
615151	Matériel et outillage médicaux					964 052,48	11 521,26	964 052,48	11 521,26	952 531,22	
	Sous Total compte 61515					964 052,48	11 521,26	964 052,48	11 521,26	952 531,22	
615161	Informatique à caractère médical					2 450 921,92	323 652,26	2 450 921,92	323 652,26	2 127 269,66	
615162	Mat médical					2 920 741,82	134 858,43	2 920 741,82	134 858,43	2 785 883,39	
	Sous Total compte 61516					5 371 663,74	458 510,69	5 371 663,74	458 510,69	4 913 153,05	
	Sous Total compte 6151					6 335 716,22	470 031,95	6 335 716,22	470 031,95	5 865 684,27	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					2 139 413,35	46 065,55	2 139 413,35	46 065,55	2 093 347,80	
615252	Mat de transport					90 456,35		90 456,35		90 456,35	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
615253	Matériel et mobilier de bureau					2 419,96	291,72	2 419,96	291,72	2 128,24	
615254	Mat informatique					12 424,29		12 424,29		12 424,29	
615258	Autres matériels et outillages					157 736,83	10 615,69	157 736,83	10 615,69	147 121,14	
	Sous Total compte 61525					263 037,43	10 907,41	263 037,43	10 907,41	252 130,02	
615261	Informatique					3 690 428,98	805 286,44	3 690 428,98	805 286,44	2 885 142,54	
615268	Maintenance -autres					3 942 991,39	504 506,28	3 942 991,39	504 506,28	3 438 485,11	
	Sous Total compte 61526					7 633 420,37	1 309 792,72	7 633 420,37	1 309 792,72	6 323 627,65	
	Sous Total compte 6152					10 035 871,15	1 366 765,68	10 035 871,15	1 366 765,68	8 669 105,47	
	Sous Total compte 615					16 371 587,37	1 836 797,63	16 371 587,37	1 836 797,63	14 534 789,74	
6161	Multirisques					151 679,10		151 679,10		151 679,10	
6162	Assurance oblig dommage construct					34 458,19	28 720,40	34 458,19	28 720,40	5 737,79	
6163	Assurance transport					69 027,12		69 027,12		69 027,12	
6165	Responsabilité civile					2 929 822,23	38 963,74	2 929 822,23	38 963,74	2 890 858,49	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6166	Matériels					11 884,00		11 884,00		11 884,00	
61681	Maladie - maternité accident du travail					327 907,85		327 907,85		327 907,85	
61688	Autres risques					2 834,00	708,50	2 834,00	708,50	2 125,50	
	Sous Total compte 6168					330 741,85	708,50	330 741,85	708,50	330 033,35	
	Sous Total compte 616					3 527 612,49	68 392,64	3 527 612,49	68 392,64	3 459 219,85	
6181	Documentation générale					270 952,38		270 952,38		270 952,38	
6184	Concours divers -cotisations					344 021,14	6 318,54	344 021,14	6 318,54	337 702,60	
6186	Frais de recrutement de personnel					140 918,76	6 424,96	140 918,76	6 424,96	134 493,80	
6188	Autres frais divers					87 145,75		87 145,75		87 145,75	
	Sous Total compte 618					843 038,03	12 743,50	843 038,03	12 743,50	830 294,53	
	Sous Total compte 61					41 904 147,60	4 891 766,52	41 904 147,60	4 891 766,52	37 012 381,08	
62114	Personnel paramédical					717 001,76	18 915,05	717 001,76	18 915,05	698 086,71	
	Sous Total compte 6211					717 001,76	18 915,05	717 001,76	18 915,05	698 086,71	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62181	Personnel non médical					246 794,44	120 287,33	246 794,44	120 287,33	126 507,11	
62182	Personnel médical					2 961 815,89	1 207 635,17	2 961 815,89	1 207 635,17	1 754 180,72	
	Sous Total compte 6218					3 208 610,33	1 327 922,50	3 208 610,33	1 327 922,50	1 880 687,83	
	Sous Total compte 621					3 925 612,09	1 346 837,55	3 925 612,09	1 346 837,55	2 578 774,54	
62261	Com aux comptes miss légale L.614-16 CSP					221 443,20	100 980,00	221 443,20	100 980,00	120 463,20	
62268	Autres					144 142,38	14 688,00	144 142,38	14 688,00	129 454,38	
	Sous Total compte 6226					365 585,58	115 668,00	365 585,58	115 668,00	249 917,58	
6227	Frais d'actes et contentieux					120 320,79		120 320,79		120 320,79	
6228	Divers					1 642 379,91	1 272 671,19	1 642 379,91	1 272 671,19	369 708,72	
	Sous Total compte 622					2 128 286,28	1 388 339,19	2 128 286,28	1 388 339,19	739 947,09	
6231	Annonces et insertions					20 198,38		20 198,38		20 198,38	
6238	Divers					74 454,58	11 166,21	74 454,58	11 166,21	63 288,37	
	Sous Total compte 623					94 652,96	11 166,21	94 652,96	11 166,21	83 486,75	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6241	Transports sur achats					447 190,62	25 496,77	447 190,62	25 496,77	421 693,85	
6243	Transports entre établissements					2 484 554,52	377 227,43	2 484 554,52	377 227,43	2 107 327,09	
6245	Transports d'usagers					3 948 546,72	501 000,00	3 948 546,72	501 000,00	3 447 546,72	
6247	Transports collectifs du personnel					212 175,10		212 175,10		212 175,10	
6248	Transports-divers					830 870,95	98 580,82	830 870,95	98 580,82	732 290,13	
	Sous Total compte 624					7 923 337,91	1 002 305,02	7 923 337,91	1 002 305,02	6 921 032,89	
6251	Voyages et déplacements					115 679,37		115 679,37		115 679,37	
6255	Frais de déménagement					29 046,36		29 046,36		29 046,36	
6256	Missions					189 442,28	900,00	189 442,28	900,00	188 542,28	
6257	Réceptions					128 802,47		128 802,47		128 802,47	
	Sous Total compte 625					462 970,48	900,00	462 970,48	900,00	462 070,48	
6261	Liaisons informatiques ou spécialisées					31 163,63	1 323,70	31 163,63	1 323,70	29 839,93	
6263	Affranchissements					652 854,00		652 854,00		652 854,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6265	Téléphonie					579 232,57	243 631,62	579 232,57	243 631,62	335 600,95	
	Sous Total compte 626					1 263 250,20	244 955,32	1 263 250,20	244 955,32	1 018 294,88	
627	Services bancaires et assimilés					602 515,04	7 275,67	602 515,04	7 275,67	595 239,37	
6283	Nettoyage à l'extérieur					4 083 247,21	29,70	4 083 247,21	29,70	4 083 217,51	
6284	Informatique à l'extérieur					3 886 382,19	436 373,42	3 886 382,19	436 373,42	3 450 008,77	
6285	Prestations service à caractère éducatif					173 065,22	69 265,31	173 065,22	69 265,31	103 799,91	
6288	Autres prestations diverses					2 541 440,33	84 891,44	2 541 440,33	84 891,44	2 456 548,89	
	Sous Total compte 628					10 684 134,95	590 559,87	10 684 134,95	590 559,87	10 093 575,08	
	Sous Total compte 62					27 084 759,91	4 592 338,83	27 084 759,91	4 592 338,83	22 492 421,08	
63111	Persel non médical					25 891 911,85	2 981 083,68	25 891 911,85	2 981 083,68	22 910 828,17	
63112	Personnel médical					9 969 437,16	918 332,23	9 969 437,16	918 332,23	9 051 104,93	
	Sous Total compte 6311					35 861 349,01	3 899 415,91	35 861 349,01	3 899 415,91	31 961 933,10	
	Sous Total compte 631					35 861 349,01	3 899 415,91	35 861 349,01	3 899 415,91	31 961 933,10	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63311	Persel non médical					4 026 481,29		4 026 481,29		4 026 481,29	
63312	Personnel médical					1 728 566,19		1 728 566,19		1 704 206,19	
							24 360,00		24 360,00		
	Sous Total compte 6331					5 755 047,48		5 755 047,48		5 730 687,48	
							24 360,00		24 360,00		
6332	Alloc logement					1 418 776,37		1 418 776,37		1 418 776,37	
63331	Persel non médical					5 754 860,20		5 754 860,20		5 597 217,77	
							157 642,43		157 642,43		
63332	Personnel médical					251 931,26		251 931,26		251 931,26	
	Sous Total compte 6333					6 006 791,46		6 006 791,46		5 849 149,03	
							157 642,43		157 642,43		
6335	Fonds insert perso handicap fonct pub					1 224 592,31		1 224 592,31		652 202,32	
							572 389,99		572 389,99		
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					1 610 027,02		1 610 027,02		1 610 027,02	
6337	FMEP					1 465 090,63		1 465 090,63		1 465 090,63	
63381	Persel non médical					5 475,00		5 475,00		5 475,00	
63382	Personnel médical					2 138,00		2 138,00			0,00
							2 138,00		2 138,00		
	Sous Total compte 6338					7 613,00		7 613,00		5 475,00	
							2 138,00		2 138,00		

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 633					17 487 938,27	756 530,42	17 487 938,27	756 530,42	16 731 407,85	
635111	Cotisation foncière des entreprises					527,48		527,48		527,48	
635112	Cotisation sur valeur ajoutée entreprise					14 337,98		14 337,98		14 337,98	
	Sous Total compte 63511					14 865,46		14 865,46		14 865,46	
63512	Taxes foncières					1 534,00		1 534,00		1 534,00	
63513	Autres impôts locaux					8 603,00		8 603,00		8 603,00	
	Sous Total compte 6351					25 002,46		25 002,46		25 002,46	
6358	Autres droits					4 733,44	720,06	4 733,44	720,06	4 013,38	
	Sous Total compte 635					29 735,90	720,06	29 735,90	720,06	29 015,84	
637	Autres impôts tax verst sur rému aut org					73 637,60	25 900,00	73 637,60	25 900,00	47 737,60	
	Sous Total compte 63					53 452 660,78	4 682 566,39	53 452 660,78	4 682 566,39	48 770 094,39	
64111	Rémunération principale					156 626 989,01		156 626 989,01		156 626 989,01	
64113	Prime de service					17 604 799,79	7 506 782,39	17 604 799,79	7 506 782,39	10 098 017,40	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					945 582,59		945 582,59		945 582,59	
64115	Supplément familial					2 615 920,88		2 615 920,88		2 615 920,88	
641171	IFTS					5 243 536,98		5 243 536,98		5 243 536,98	
641172	Astreintes					498 700,88		498 700,88		498 700,88	
641173	Indemnité dégressive					17 282,34		17 282,34		17 282,34	
641174	Indemnité inflation					254 568,61		254 568,61		254 568,61	
641178	Autres indemnités					27 186 880,91		27 186 880,91		27 186 880,91	
	Sous Total compte 64117					33 200 969,72		33 200 969,72		33 200 969,72	
	Sous Total compte 6411					210 994 261,99 7 506 782,39		210 994 261,99 7 506 782,39		203 487 479,60	
64131	Rémunération principale					13 472 141,20		13 472 141,20		13 472 141,20	
64135	Supplément familial					188 422,97		188 422,97		188 422,97	
641371	Indemnités horaires pour travaux supplémentaires					180 540,98		180 540,98		180 540,98	
641372	Astreintes					60 469,81		60 469,81		60 469,81	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641374	Indemnité inflation					20 311,67		20 311,67		20 311,67	
641378	Autres indemnités					2 914 919,71		2 914 919,71		2 914 919,71	
	Sous Total compte 64137					3 176 242,17		3 176 242,17		3 176 242,17	
	Sous Total compte 6413					16 836 806,34		16 836 806,34		16 836 806,34	
64151	Rémunération principale					21 827 461,76		21 827 461,76		21 827 461,76	
64155	Supplément familial					193 000,42		193 000,42		193 000,42	
641571	IFTS					422 272,65		422 272,65		422 272,65	
641572	Astreintes					2 550,84		2 550,84		2 550,84	
641574	Indemnité inflation					111 606,64		111 606,64		111 606,64	
641578	Autres indemnités					3 569 025,35		3 569 025,35		3 569 025,35	
	Sous Total compte 64157					4 105 455,48		4 105 455,48		4 105 455,48	
	Sous Total compte 6415					26 125 917,66		26 125 917,66		26 125 917,66	
64174	Indemnité inflation					1 000,00		1 000,00		1 000,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64178	Autres					298 404,23		298 404,23		298 404,23	
	Sous Total compte 6417					299 404,23		299 404,23		299 404,23	
6419	Rembst rémunération persel non médica l					52 956,62 1 037 459,96		52 956,62 1 037 459,96			984 503,34
	Sous Total compte 641					254 309 346,84 8 544 242,35		254 309 346,84 8 544 242,35		245 765 104,49	
642111	Rémunération principale					27 080 657,50		27 080 657,50		27 080 657,50	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					5 196 133,67		5 196 133,67		5 196 133,67	
	Sous Total compte 64211					32 276 791,17		32 276 791,17		32 276 791,17	
642121	remuneration principale					7 117 771,67		7 117 771,67		7 117 771,67	
642122	indemnités hors gardes et astreintes					1 737 479,06		1 737 479,06		1 737 479,06	
	Sous Total compte 64212					8 855 250,73		8 855 250,73		8 855 250,73	
	Sous Total compte 6421					41 132 041,90		41 132 041,90		41 132 041,90	
642211	remuneration principale					506 550,26		506 550,26		506 550,26	
642212	indemnités hors gardes et astreintes					55 743,92		55 743,92		55 743,92	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64221					562 294,18		562 294,18		562 294,18	
642221	remuneration principale					59 245,62		59 245,62		59 245,62	
642222	indemnités hors gardes et astreintes					12,60		12,60		12,60	
	Sous Total compte 64222					59 258,22		59 258,22		59 258,22	
642231	Rémunération principale					2 336,91		2 336,91		2 336,91	
642232	Indemnités hors gardes et astreintes					0,44		0,44		0,44	
	Sous Total compte 64223					2 337,35		2 337,35		2 337,35	
	Sous Total compte 6422					623 889,75		623 889,75		623 889,75	
642311	remuneration principale					3 990 578,68		3 990 578,68		3 990 578,68	
642312	indemnités hors gardes et astreintes					277 869,48		277 869,48		277 869,48	
	Sous Total compte 64231					4 268 448,16		4 268 448,16		4 268 448,16	
642321	remuneration principale					2 291 448,10		2 291 448,10		2 291 448,10	
642322	indemnités hors gardes et astreintes					1 095 137,59		1 095 137,59		1 095 137,59	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64232					3 386 585,69		3 386 585,69		3 386 585,69	
642331	Rémunération principale					2 095 095,70		2 095 095,70		2 095 095,70	
642332	indemnités hors gardes et astreintes					1 321 289,47		1 321 289,47		1 321 289,47	
	Sous Total compte 64233					3 416 385,17		3 416 385,17		3 416 385,17	
642351	Rémunération principale					675 251,76		675 251,76		675 251,76	
642352	Attachés et attachés associés en CDD					28 824,00		28 824,00		28 824,00	
	Sous Total compte 64235					704 075,76		704 075,76		704 075,76	
642361	Rémunération principale					70 861,56		70 861,56		70 861,56	
642362	Indemnités hors gardes et astreintes					3 200,96		3 200,96		3 200,96	
	Sous Total compte 64236					74 062,52		74 062,52		74 062,52	
642371	Rémunération principale					1 391 272,30		1 391 272,30		1 391 272,30	
642372	Indemnités hors gardes et astreintes					93 645,59		93 645,59		93 645,59	
	Sous Total compte 64237					1 484 917,89		1 484 917,89		1 484 917,89	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6423					13 334 475,19		13 334 475,19		13 334 475,19	
64241	Rémun statut indemni access - internes					17 715 054,91		17 715 054,91		17 715 054,91	
642421	Gardes des internes					3 178 559,00		3 178 559,00		3 178 559,00	
642422	Astreintes des internes					50 306,72		50 306,72		50 306,72	
	Sous Total compte 64242					3 228 865,72		3 228 865,72		3 228 865,72	
64243	Rémunérations statutaires et indemnités					4 459 298,23		4 459 298,23		4 459 298,23	
64244	Garde des étudiants					373 058,08		373 058,08		373 058,08	
64245	Rémunérations statutaires et indemnités					2 286 016,78		2 286 016,78		2 286 016,78	
642461	Gardes des docteurs juniors					465 972,96		465 972,96		465 972,96	
642462	Astreintes des docteurs juniors					97 512,16		97 512,16		97 512,16	
	Sous Total compte 64246					563 485,12		563 485,12		563 485,12	
	Sous Total compte 6424					28 625 778,84		28 625 778,84		28 625 778,84	
64251	Perman sur place integ oblig serv					3 400 527,99		3 400 527,99		3 400 527,99	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64252	Perm sur place temps travail addition					103 955,97	36 000,00	103 955,97	36 000,00	67 955,97	
642531	Indemnités forfaitaires de base					2 255 994,29		2 255 994,29		2 255 994,29	
642532	Déplacements réalisés au cours astreinte					1 424 200,25	393 000,00	1 424 200,25	393 000,00	1 031 200,25	
	Sous Total compte 64253					3 680 194,54	393 000,00	3 680 194,54	393 000,00	3 287 194,54	
	Sous Total compte 6425					7 184 678,50	429 000,00	7 184 678,50	429 000,00	6 755 678,50	
6426	Temps de travail additionnel de jour					1 358 078,23	383 000,00	1 358 078,23	383 000,00	975 078,23	
64284	Indemnité inflation					117 800,00		117 800,00		117 800,00	
64288	Autres					44 809,14	44 809,14	44 809,14	44 809,14		0,00
	Sous Total compte 6428					162 609,14	44 809,14	162 609,14	44 809,14	117 800,00	
6429	Rembst rémunération persel médical					8 372,39	163 571,13	8 372,39	163 571,13		155 198,74
	Sous Total compte 642					92 429 923,94	1 020 380,27	92 429 923,94	1 020 380,27	91 409 543,67	
64511	Cotisations à l'URSSAF					37 046 118,29		37 046 118,29		37 046 118,29	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					1 942 485,25		1 942 485,25		1 942 485,25	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64515	Cotisations à la CNRACL					49 686 428,62		49 686 428,62		49 686 428,62	
64516	Cotisations au RAFP					1 492 692,21	112 601,74	1 492 692,21	112 601,74	1 380 090,47	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					567 241,81		567 241,81		567 241,81	
64519	Rembst charg séc soc prév persel non méd						102,52		102,52		102,52
	Sous Total compte 6451					90 734 966,18	112 704,26	90 734 966,18	112 704,26	90 622 261,92	
64521	Cotisations à l'URSSAF					22 488 992,49	227 360,00	22 488 992,49	227 360,00	22 261 632,49	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					4 697 937,98	48 720,00	4 697 937,98	48 720,00	4 649 217,98	
64526	Cotisations au RAFP					128 641,42	70 000,00	128 641,42	70 000,00	58 641,42	
64528	Cotisations autres organismes sociaux					851 538,26	435 813,33	851 538,26	435 813,33	415 724,93	
64529	Rembst charg séc soc prév persel méd					5 675,89	16 796,57	5 675,89	16 796,57		11 120,68
	Sous Total compte 6452					28 172 786,04	798 689,90	28 172 786,04	798 689,90	27 374 096,14	
	Sous Total compte 645					118 907 752,22	911 394,16	118 907 752,22	911 394,16	117 996 358,06	
64713	Alloc chômage					1 304 937,59		1 304 937,59		1 304 937,59	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
647181	Carte de transport					630 582,60		630 582,60		630 582,60	
6471842	Gestion externalisée					3 762 935,20		3 762 935,20		3 643 577,36	
							119 357,84		119 357,84		
	Sous Total compte 647184					3 762 935,20		3 762 935,20		3 643 577,36	
							119 357,84		119 357,84		
647188	Autres verSEMENTS					33 514,94		33 514,94		0,30	
							33 514,64		33 514,64		
	Sous Total compte 64718					4 427 032,74		4 427 032,74		4 274 160,26	
							152 872,48		152 872,48		
	Sous Total compte 6471					5 731 970,33		5 731 970,33		5 579 097,85	
							152 872,48		152 872,48		
64723	Alloc chômage					82 251,81		82 251,81		82 251,81	
647281	Carte de transport					354 460,20		354 460,20		354 460,20	
	Sous Total compte 64728					354 460,20		354 460,20		354 460,20	
	Sous Total compte 6472					436 712,01		436 712,01		436 712,01	
	Sous Total compte 647					6 168 682,34		6 168 682,34		6 015 809,86	
							152 872,48		152 872,48		
6484	Honoraires méd sag-fem art 6146-2 CSP					1 188 721,04		1 188 721,04		1 188 721,04	
64861	Personnel non médical					292 444,68		292 444,68		292 444,68	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64865	Personnel médical					28 006,72		28 006,72		28 006,72	
	Sous Total compte 6486					320 451,40		320 451,40		320 451,40	
64881	Personnel non médical					92 257,15	8 269,54	92 257,15	8 269,54	83 987,61	
64882	Personnel médical					79 002,94		79 002,94		79 002,94	
	Sous Total compte 6488					171 260,09	8 269,54	171 260,09	8 269,54	162 990,55	
	Sous Total compte 648					1 680 432,53	8 269,54	1 680 432,53	8 269,54	1 672 162,99	
6492	Personnel non médical					5 136,33	101 160,74	5 136,33	101 160,74		96 024,41
	Sous Total compte 649					5 136,33	101 160,74	5 136,33	101 160,74		96 024,41
	Sous Total compte 64					473 501 274,20	10 738 319,54	473 501 274,20	10 738 319,54	462 762 954,66	
651	Redevances pour concessions, brevets. ..					819 694,51	114 155,06	819 694,51	114 155,06	705 539,45	
6523	Contributions aux GCS					221 149,44	4 500,00	221 149,44	4 500,00	216 649,44	
	Sous Total compte 652					221 149,44	4 500,00	221 149,44	4 500,00	216 649,44	
653	Contributions aux groupements hospita lie					1 511 553,77		1 511 553,77		1 511 553,77	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6541	Créances admises en non-valeur					1 686 726,81		1 686 726,81		1 686 726,81	
	Sous Total compte 654					1 686 726,81		1 686 726,81		1 686 726,81	
6571	Subv assoc particip à vie social usagers					7 500,00		7 500,00		7 500,00	
6578	Autres subv					91 000,00		91 000,00		91 000,00	
	Sous Total compte 657					98 500,00		98 500,00		98 500,00	
6581	Frais de culte et d'inhumation					295,25		295,25		295,25	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					9 305 795,49	3 242 558,96	9 305 795,49	3 242 558,96	6 063 236,53	
	Sous Total compte 658					9 306 090,74	3 242 558,96	9 306 090,74	3 242 558,96	6 063 531,78	
	Sous Total compte 65					13 643 715,27	3 361 214,02	13 643 715,27	3 361 214,02	10 282 501,25	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					6 528 459,90		6 528 459,90		6 528 459,90	
66112	Intérêts rattachement des ICNE					7 893 401,08	8 105 776,52	7 893 401,08	8 105 776,52		212 375,44
	Sous Total compte 6611					14 421 860,98	8 105 776,52	14 421 860,98	8 105 776,52	6 316 084,46	
6618	Intérêts des autres dettes					1 320 314,72		1 320 314,72		1 320 314,72	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 661					15 742 175,70	8 105 776,52	15 742 175,70	8 105 776,52	7 636 399,18	
668	Autres charges financières					4 542 132,84		4 542 132,84		4 542 132,84	
	Sous Total compte 66					20 284 308,54	8 105 776,52	20 284 308,54	8 105 776,52	12 178 532,02	
6711	Intérêts moratoires pénalités sur march					341 088,92		341 088,92		341 088,92	
6712	Amendes fiscales et pénales					74 496,91	1 000,00	74 496,91	1 000,00	73 496,91	
6718	Autres charg except sur opérat gestion					150 436,39		150 436,39		150 436,39	
	Sous Total compte 671					566 022,22	1 000,00	566 022,22	1 000,00	565 022,22	
67218	Charges de personnel - autres					304 739,22	4 650,00	304 739,22	4 650,00	300 089,22	
	Sous Total compte 6721					304 739,22	4 650,00	304 739,22	4 650,00	300 089,22	
67228	Charges à caractère médical - autres					276 019,79	1 363,12	276 019,79	1 363,12	274 656,67	
	Sous Total compte 6722					276 019,79	1 363,12	276 019,79	1 363,12	274 656,67	
67238	Charg caract hôtelier et général autres					370 003,44	497,16	370 003,44	497,16	369 506,28	
	Sous Total compte 6723					370 003,44	497,16	370 003,44	497,16	369 506,28	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6728	Autres charges					23 952,00		23 952,00		23 952,00	
	Sous Total compte 672					974 714,45	6 510,28	974 714,45	6 510,28	968 204,17	
673	Titres annulés exercices antérieurs					3 682 490,63		3 682 490,63		3 682 490,63	
675	Valeurs comptables éléments actif cédés					1 903,64		1 903,64		1 903,64	
678	Autres charges exceptionnelles					1 384 638,48		1 384 638,48		1 384 638,48	
	Sous Total compte 67					6 609 769,42	7 510,28	6 609 769,42	7 510,28	6 602 259,14	
68111	Immob incorporelles					1 152 344,08		1 152 344,08		1 152 344,08	
68112	Immob corporelles					33 655 564,11		33 655 564,11		33 655 564,11	
	Sous Total compte 6811					34 807 908,19		34 807 908,19		34 807 908,19	
6812	DA - charges exploit à répartir					372 156,52		372 156,52		372 156,52	
68151	Dotations aux provisions pour risques					7 009 611,87		7 009 611,87		7 009 611,87	
681531	Personnel médical					1 066 721,00	558 909,00	1 066 721,00	558 909,00	507 812,00	
681532	Personnel non médical					853 419,00		853 419,00		853 419,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68153					1 920 140,00	558 909,00	1 920 140,00	558 909,00	1 361 231,00	
68157	DP - charges à répartir sur plusieurs ex					1 250 000,00		1 250 000,00		1 250 000,00	
68158	DP - autres provisions pour charges					514 858,00		514 858,00		514 858,00	
	Sous Total compte 6815					10 694 609,87	558 909,00	10 694 609,87	558 909,00	10 135 700,87	
68173	Stocks et en-cours					2 283 685,00	1 141 842,50	2 283 685,00	1 141 842,50	1 141 842,50	
68174	Dot dépréciat créances					1 596 835,89		1 596 835,89		1 596 835,89	
	Sous Total compte 6817					3 880 520,89	1 141 842,50	3 880 520,89	1 141 842,50	2 738 678,39	
	Sous Total compte 681					49 755 195,47	1 700 751,50	49 755 195,47	1 700 751,50	48 054 443,97	
6861	DA - primes rembt obligations					21 936,00		21 936,00		21 936,00	
6862	DA - charges financières à répartir					210 221,50		210 221,50		210 221,50	
	Sous Total compte 686					232 157,50		232 157,50		232 157,50	
68742	Dot prov renouvel immob					13 097 769,00		13 097 769,00		13 097 769,00	
	Sous Total compte 6874					13 097 769,00		13 097 769,00		13 097 769,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6876	Dot dépréciat exceptionnelles					5 929 062,61		5 929 062,61		5 929 062,61	
	Sous Total compte 687					19 026 831,61		19 026 831,61		19 026 831,61	
	Sous Total compte 68					69 014 184,58		69 014 184,58		67 313 433,08	
						1 700 751,50		1 700 751,50			
	Total classe 6					975 878 081,25		975 878 081,25		912 689 560,35	
						67 127 449,57		67 127 449,57		3 938 928,67	
703	Ventes de produits résiduels						25 924,32		25 924,32		25 924,32
706	Prestations de services					15 855,00		15 855,00			
						889 227,31		889 227,31		873 372,31	
7071	Rétrocession de médicaments					492 918,09		492 918,09			
						35 287 521,97		35 287 521,97		34 794 603,88	
7078	Autres ventes de marchandises					8 816,13		8 816,13			
							428 000,37		428 000,37		419 184,24
	Sous Total compte 707					501 734,22		501 734,22			
						35 715 522,34		35 715 522,34		35 213 788,12	
70811	Logements					1 478,60		1 478,60			
							9 141,56		9 141,56		7 662,96
70812	Repas						1 520 992,32		1 520 992,32		1 520 992,32
70813	Crèches						371 471,10		371 471,10		371 471,10
	Sous Total compte 7081					1 478,60		1 478,60			
						1 901 604,98		1 901 604,98		1 900 126,38	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70821	Chambres					336,00	29 114,00	336,00	29 114,00		28 778,00
70822	Repas					1 983,00	260 287,97	1 983,00	260 287,97		258 304,97
70824	Majoration pour chambre particulière					88 304,94	1 073 214,46	88 304,94	1 073 214,46		984 909,52
	Sous Total compte 7082					90 623,94	1 362 616,43	90 623,94	1 362 616,43		1 271 992,49
7083	Locations diverses						16 030,83		16 030,83		16 030,83
7084	Mise à dispo persel facturée					647 980,41	13 434 174,74	647 980,41	13 434 174,74		12 786 194,33
7087	Rembst frais CRPA						5 552 976,70		5 552 976,70		5 552 976,70
70881	Redev commerciale loc télé prod audio						532 002,56		532 002,56		532 002,56
70888	Autres					448 663,11	1 685 643,31	448 663,11	1 685 643,31		1 236 980,20
	Sous Total compte 7088					448 663,11	2 217 645,87	448 663,11	2 217 645,87		1 768 982,76
	Sous Total compte 708					1 188 746,06	24 485 049,55	1 188 746,06	24 485 049,55		23 296 303,49
	Sous Total compte 70					1 706 335,28	61 115 723,52	1 706 335,28	61 115 723,52		59 409 388,24
731111	Groupes homogènes de séjour (GHS et s upp					7 168 845,00	359 206 602,00	7 168 845,00	359 206 602,00		352 037 757,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
731113	Hospitalisation à domicile (GHT)						261 237,55		261 237,55		261 237,55
731114	IVG						730 256,00		730 256,00		730 256,00
731115	Prestation prélevt organes ou tissus						324 596,00		324 596,00		324 596,00
	Sous Total compte 73111					7 168 845,00	360 522 691,55	7 168 845,00	360 522 691,55		353 353 846,55
731121	Liste en sus MCO					704 921,00	58 121 588,61	704 921,00	58 121 588,61		57 416 667,61
731122	Médicaments sous ATU/ post ATU					389 763,00	15 987 690,98	389 763,00	15 987 690,98		15 597 927,98
	Sous Total compte 73112					1 094 684,00	74 109 279,59	1 094 684,00	74 109 279,59		73 014 595,59
73113	Prod médic facturés en sus séjours MC O					208 453,33	24 905 986,09	208 453,33	24 905 986,09		24 697 532,76
731141	Dotation populationnelle de l'activit é d						17 178 383,00		17 178 383,00		17 178 383,00
731142	Prélev organes ou de tissus (cpo)						698 967,00		698 967,00		698 967,00
731143	Transpl organes greffe moelle osseuse						3 258 961,00		3 258 961,00		3 258 961,00
731145	Forfait incitation financière à l'amélior						3 664 522,00		3 664 522,00		3 664 522,00
731146	Dotation qualité de l'activité de médecine						461 914,00		461 914,00		461 914,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
731147	Forfait pathologie chronique						255 104,00		255 104,00		255 104,00
	Sous Total compte 73114						25 517 851,00		25 517 851,00		25 517 851,00
731151	Part activité dotation modulée à l'actif						1 748 606,00		1 748 606,00		1 748 606,00
731155	Dotat missions intérêt gal MIG et AC-SSR					50 000,00	748 776,00	50 000,00	748 776,00		698 776,00
731156	Consultations et actes externes - SSR					1 166,17	179 114,39	1 166,17	179 114,39		177 948,22
731157	Forfait incit financière amélioré qual SSR						162 486,00		162 486,00		162 486,00
	Sous Total compte 73115					51 166,17	2 838 982,39	51 166,17	2 838 982,39		2 787 816,22
731172	Dotation annuelle de financement et d'ota					169 897,00	17 757 775,00	169 897,00	17 757 775,00		17 587 878,00
	Sous Total compte 73117					169 897,00	17 757 775,00	169 897,00	17 757 775,00		17 587 878,00
731181	Dotations MIG - MCO					5 153 086,16	100 514 076,37	5 153 086,16	100 514 076,37		95 360 990,21
731182	Dotation AC - MCO					4 324 271,70	58 823 215,28	4 324 271,70	58 823 215,28		54 498 943,58
	Sous Total compte 73118					9 477 357,86	159 337 291,65	9 477 357,86	159 337 291,65		149 859 933,79
	Sous Total compte 7311					18 170 403,36	664 989 857,27	18 170 403,36	664 989 857,27		646 819 453,91

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73121	Consultations et actes externes MCO					543 806,36	27 327 226,94	543 806,36	27 327 226,94		26 783 420,58
731221	Forfait accueil et traitement des urg enc					58,83	7 681 582,93	58,83	7 681 582,93		7 681 524,10
731222	Forfait âge de l'activité de médecine d'					158,54	964,07	158,54	964,07		805,53
731223	Suppléments facturés au titre de l'ac tiv					235,12	1 180,50	235,12	1 180,50		945,38
	Sous Total compte 73122					452,49	7 683 727,50	452,49	7 683 727,50		7 683 275,01
73124	Forfait sécur environ hospitalier (SE)						691 600,52		691 600,52		691 600,52
731251	Forf adm en env hosp prod prest list sus						721 987,56		721 987,56		721 987,56
	Sous Total compte 73125						721 987,56		721 987,56		721 987,56
73126	Forfaits techniques et assimilés					95 533,18	4 109 953,04	95 533,18	4 109 953,04		4 014 419,86
73128	Autres						1 819 180,00		1 819 180,00		1 819 180,00
	Sous Total compte 7312					639 792,03	42 353 675,56	639 792,03	42 353 675,56		41 713 883,53
7313	Participations au titre des détenus					11 196,17	1 212 651,10	11 196,17	1 212 651,10		1 201 454,93
	Sous Total compte 731					18 821 391,56	708 556 183,93	18 821 391,56	708 556 183,93		689 734 792,37

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73211	Médecine et spécialités médicales					680 389,96	10 527 455,05	680 389,96	10 527 455,05		9 847 065,09
73212	Chirurgie et spécialités chirurgicales					157 979,63	2 844 716,04	157 979,63	2 844 716,04		2 686 736,41
732131	Spécialités coûteuses					285 370,44	3 270 217,94	285 370,44	3 270 217,94		2 984 847,50
732132	Spécialités très coûteuses					99 052,11	1 671 254,57	99 052,11	1 671 254,57		1 572 202,46
	Sous Total compte 73213					384 422,55	4 941 472,51	384 422,55	4 941 472,51		4 557 049,96
73214	Soins de suite et de réadaptation					30 962,20	386 989,20	30 962,20	386 989,20		356 027,00
73215	Ticket mod forfait hospital complet					3 312,00	201 024,00	3 312,00	201 024,00		197 712,00
73216	Chirurgie esthétique Art L.6322-1du C SP					8 528,00	178 968,40	8 528,00	178 968,40		170 440,40
	Sous Total compte 7321					1 265 594,34	19 080 625,20	1 265 594,34	19 080 625,20		17 815 030,86
732211	Hopital de jour					122 150,84	1 727 703,92	122 150,84	1 727 703,92		1 605 553,08
732212	Hopital de nuit					1 762,20	50 572,06	1 762,20	50 572,06		48 809,86
	Sous Total compte 73221					123 913,04	1 778 275,98	123 913,04	1 778 275,98		1 654 362,94
73222	Chirurgie ambulatoire					19 653,83	401 787,69	19 653,83	401 787,69		382 133,86

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73225	Ticket mod forfait hospital incomplet					888,00	122 784,00	888,00	122 784,00		121 896,00
	Sous Total compte 7322					144 454,87	2 302 847,67	144 454,87	2 302 847,67		2 158 392,80
73231	Hospitalisation à domicile					1 543,72	3 010,25	1 543,72	3 010,25		1 466,53
	Sous Total compte 7323					1 543,72	3 010,25	1 543,72	3 010,25		1 466,53
732411	Ticket mod consult et actes externes					3 288,00	78 360,00	3 288,00	78 360,00		75 072,00
732412	Consult actes externes dont ticket mod					164 670,96	3 613 934,26	164 670,96	3 613 934,26		3 449 263,30
732415	Spécial pharm consults externes						13,53		13,53		13,53
	Sous Total compte 73241					167 958,96	3 692 307,79	167 958,96	3 692 307,79		3 524 348,83
732421	Forfait ATU					2 380,04	46 820,52	2 380,04	46 820,52		44 440,48
732423	Forfait sécur environ hospitalier (SE)					3 525,83	69 343,67	3 525,83	69 343,67		65 817,84
732424	Forfait Participation aux Urgences (FPU)					71 432,99	1 658 107,83	71 432,99	1 658 107,83		1 586 674,84
	Sous Total compte 73242					77 338,86	1 774 272,02	77 338,86	1 774 272,02		1 696 933,16
73243	Forfaits techniques et assimilés					5 837,90	33 291,55	5 837,90	33 291,55		27 453,65

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73244	IVG						1 389,75		1 389,75		1 389,75
73248	Autres					93 327,58	2 579 145,13	93 327,58	2 579 145,13		2 485 817,55
	Sous Total compte 7324					344 463,30	8 080 406,24	344 463,30	8 080 406,24		7 735 942,94
73271	Forfait journalier MCO					194 140,00	8 252 040,00	194 140,00	8 252 040,00		8 057 900,00
73272	Forfait journalier SSR					16 960,00	763 980,00	16 960,00	763 980,00		747 020,00
	Sous Total compte 7327					211 100,00	9 016 020,00	211 100,00	9 016 020,00		8 804 920,00
	Sous Total compte 732					1 967 156,23	38 482 909,36	1 967 156,23	38 482 909,36		36 515 753,13
7331	Produits prest convent internat					80 411,16	2 027 366,36	80 411,16	2 027 366,36		1 946 955,20
7332	Produits prestations ame					113 842,37	3 256 847,49	113 842,37	3 256 847,49		3 143 005,12
7333	Prod prest soins urg art l254-1 casf					88 188,23	773 360,29	88 188,23	773 360,29		685 172,06
7338	Autres					128 261,58	2 246 112,98	128 261,58	2 246 112,98		2 117 851,40
	Sous Total compte 733					410 703,34	8 303 687,12	410 703,34	8 303 687,12		7 892 983,78
7341	Actes de chirurgie					41,12	114,98	41,12	114,98		73,86

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7342	Actes de laboratoire					458 150,79	11 513 325,56	458 150,79	11 513 325,56		11 055 174,77
7343	Actes d'imagerie et d'échographie					6 257,49	29 039,62	6 257,49	29 039,62		22 782,13
7344	Actes d'obstétrique					2,00	2,00	2,00	2,00		0,00
7345	Actes d'anesthésie						71,11		71,11		71,11
7346	Actes techniques médicaux hors imagerie					2 398,75	35 514,03	2 398,75	35 514,03		33 115,28
73481	Remboursement frais prélèvement organe					1 300,81	44 203,61	1 300,81	44 203,61		42 902,80
73488	Autres					7 375,33	540 017,37	7 375,33	540 017,37		532 642,04
	Sous Total compte 7348					8 676,14	584 220,98	8 676,14	584 220,98		575 544,84
	Sous Total compte 734					475 526,29	12 162 288,28	475 526,29	12 162 288,28		11 686 761,99
	Sous Total compte 73					21 674 777,42	767 505 068,69	21 674 777,42	767 505 068,69		745 830 291,27
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)					2 634 503,11	27 054 723,80	2 634 503,11	27 054 723,80		24 420 220,69
74741	FEH					519 309,90	2 902 839,35	519 309,90	2 902 839,35		2 383 529,45
	Sous Total compte 7474					519 309,90	2 902 839,35	519 309,90	2 902 839,35		2 383 529,45

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7475	Fonds de modernisation des établissements						111 000,00		111 000,00		111 000,00
7476	Fonds insert perso handicap fonct pub						16 696,96		16 696,96		16 696,96
7477	Subv fonction médecine légale					1 344 880,44	2 695 323,00	1 344 880,44	2 695 323,00		1 350 442,56
	Sous Total compte 747					4 498 693,45	32 780 583,11	4 498 693,45	32 780 583,11		28 281 889,66
7484	Aide forfaitaire à l'apprentissage						33 000,00		33 000,00		33 000,00
7488	Autres					749 525,87	5 083 714,57	749 525,87	5 083 714,57		4 334 188,70
	Sous Total compte 748					749 525,87	5 116 714,57	749 525,87	5 116 714,57		4 367 188,70
	Sous Total compte 74					5 248 219,32	37 897 297,68	5 248 219,32	37 897 297,68		32 649 078,36
752	Revenus des immeubles						208 294,17		208 294,17		208 294,17
7531	Retenue verst sur activité libérale					341 952,63	1 474 231,08	341 952,63	1 474 231,08		1 132 278,45
7532	Retenues verSEMENTS L6146-2 CSP					631,87	263 657,79	631,87	263 657,79		263 025,92
	Sous Total compte 753					342 584,50	1 737 888,87	342 584,50	1 737 888,87		1 395 304,37
7541	Formation professionnelle					748 291,93	6 250 448,99	748 291,93	6 250 448,99		5 502 157,06

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75431	IRM					141 993,00	716 562,45	141 993,00	716 562,45		574 569,45
	Sous Total compte 7543					141 993,00	716 562,45	141 993,00	716 562,45		574 569,45
7544	Médecine légale prod vers autorité judiciaire					53 765,66	95 225,56	53 765,66	95 225,56		41 459,90
7548	Autres remboursements de frais					7 859 974,34	18 419 811,94	7 859 974,34	18 419 811,94		10 559 837,60
	Sous Total compte 754					8 804 024,93	25 482 048,94	8 804 024,93	25 482 048,94		16 678 024,01
75881	Prod gest biens mal protégés					538,43	15 972,43	538,43	15 972,43		15 434,00
75888	Aut prod divers gest cour					14 603,85	1 359 916,39	14 603,85	1 359 916,39		1 345 312,54
	Sous Total compte 7588					15 142,28	1 375 888,82	15 142,28	1 375 888,82		1 360 746,54
	Sous Total compte 758					15 142,28	1 375 888,82	15 142,28	1 375 888,82		1 360 746,54
	Sous Total compte 75					9 161 751,71	28 804 120,80	9 161 751,71	28 804 120,80		19 642 369,09
765	Escomptes obtenus					264 973,20	641 312,35	264 973,20	641 312,35		376 339,15
766	Gains de change						308,01		308,01		308,01
768	Autres produits financiers					134 346,57	1 526 416,95	134 346,57	1 526 416,95		1 392 070,38

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 76					399 319,77	2 168 037,31	399 319,77	2 168 037,31		1 768 717,54
7711	Dedits et penalites percues sur achat s e						80 610,55		80 610,55		80 610,55
7713	Libéralites reçues					81 000,00	4 505 671,03	81 000,00	4 505 671,03		4 424 671,03
7714	Rentrées sur créances amorties					303,05	21 440,26	303,05	21 440,26		21 137,21
7718	Autres prod except sur opé gestion						10 474,67		10 474,67		10 474,67
	Sous Total compte 771					81 303,05	4 618 196,51	81 303,05	4 618 196,51		4 536 893,46
7721	Réémission titres sur exercices clos					283 217,54	1 859 787,93	283 217,54	1 859 787,93		1 576 570,39
7722	Produits ex antérieurs assurance mala die					149 881,54	3 060 328,64	149 881,54	3 060 328,64		2 910 447,10
7728	Autres					16 850,94	1 062 164,39	16 850,94	1 062 164,39		1 045 313,45
	Sous Total compte 772					449 950,02	5 982 280,96	449 950,02	5 982 280,96		5 532 330,94
773	Mandats annulés sur exercices antérie urs						2 434,38		2 434,38		2 434,38
775	Produits cessions éléments actif					5 000,00	31 876,52	5 000,00	31 876,52		26 876,52
777	Quote part subv invest virée au résul t						1 491 026,29		1 491 026,29		1 491 026,29

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
778	Autres produits exceptionnels						118 091,21		118 091,21		118 091,21
	Sous Total compte 77					536 253,07	12 243 905,87	536 253,07	12 243 905,87		11 707 652,80
78151	Reprise sur provisions pour risques						8 391 687,50		8 391 687,50		8 391 687,50
78157	Rep sur prov charg à répartir plus ex er						801 710,47		801 710,47		801 710,47
78158	Reprises aut prov pour charges						4 618 364,13		4 618 364,13		4 618 364,13
	Sous Total compte 7815						13 811 762,10		13 811 762,10		13 811 762,10
	Sous Total compte 781						13 811 762,10		13 811 762,10		13 811 762,10
78742	Reprises provision renouvellement imm ob						14 063 121,24		14 063 121,24		14 063 121,24
	Sous Total compte 7874						14 063 121,24		14 063 121,24		14 063 121,24
	Sous Total compte 787						14 063 121,24		14 063 121,24		14 063 121,24
	Sous Total compte 78						27 874 883,34		27 874 883,34		27 874 883,34
791	Transferts de charges exploitation						46 000,00		46 000,00		46 000,00
	Sous Total compte 79						46 000,00		46 000,00		46 000,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

[illegible]

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
452	U.S.L.D. (lettre B)			7 919 486,27	7 593 656,43			7 919 486,27	7 593 656,43	325 829,84	
	Sous Total compte 45			7 919 486,27	7 593 656,43			7 919 486,27	7 593 656,43	325 829,84	
	Total classe 4			7 919 486,27	7 593 656,43			7 919 486,27	7 593 656,43	325 829,84	
60211	Spécial pharm avec AMM					142 008,56		142 008,56		142 008,56	
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU					1 851,25		1 851,25		1 851,25	
60217	Produits de base					87,66		87,66		87,66	
60218	Autres prodruits pharm à usage médi					40,87		40,87		40,87	
	Sous Total compte 6021					143 988,34		143 988,34		143 988,34	
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq					23 536,73		23 536,73		23 536,73	
602221	Parentéral					24 470,20		24 470,20		24 470,20	
602222	Digestif					4 855,56		4 855,56		4 855,56	
602223	Génito-urinaire					1 663,19		1 663,19		1 663,19	
602224	Respiratoire					547,60		547,60		547,60	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602225	Autres abords					12 164,90		12 164,90		12 164,90	
	Sous Total compte 60222					43 701,45		43 701,45		43 701,45	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					8 020,83		8 020,83		8 020,83	
60224	Fournitures pour laboratoires					3 818,46		3 818,46		3 818,46	
	Sous Total compte 6022					79 077,47		79 077,47		79 077,47	
6023	Alimentation					31 991,67		31 991,67		31 991,67	
60262	Produits d'entretien					20 269,59		20 269,59		20 269,59	
60265	Fournitures bureau et inform					5 941,16		5 941,16		5 941,16	
602661	Couches alèses produits absorbants					46 349,63		46 349,63		46 349,63	
602662	Petit matériel hôtelier					2 724,94		2 724,94		2 724,94	
602663	Linge et habillement					9 318,12		9 318,12		9 318,12	
602668	Autres fournitures hôtelières					195,20		195,20		195,20	
	Sous Total compte 60266					58 587,89		58 587,89		58 587,89	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60268	autres fournitures consommables					46,45		46,45		46,45	
	Sous Total compte 6026					84 845,09		84 845,09		84 845,09	
	Sous Total compte 602					339 902,57		339 902,57		339 902,57	
60611	Eau et assainisSEment					10 500,83	2 721,52	10 500,83	2 721,52	7 779,31	
60612	Energie - électricité					29 552,80		29 552,80		29 552,80	
60618	Autres fournitures non stockables					30 043,89		30 043,89		30 043,89	
	Sous Total compte 6061					70 097,52	2 721,52	70 097,52	2 721,52	67 376,00	
60625	Fournit bureau et informat					1 349,14		1 349,14		1 349,14	
606262	Petit matériel hôtelier					1 081,38		1 081,38		1 081,38	
606263	Linge et habillement					2 772,96		2 772,96		2 772,96	
	Sous Total compte 60626					3 854,34		3 854,34		3 854,34	
	Sous Total compte 6062					5 203,48		5 203,48		5 203,48	
6063	Alimentation non stockable					1 605,99		1 605,99		1 605,99	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Fournitures médicales					14 951,13		14 951,13		14 951,13	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					4 239,84		4 239,84		4 239,84	
	Sous Total compte 606					96 097,96	2 721,52	96 097,96	2 721,52	93 376,44	
	Sous Total compte 60					436 000,53	2 721,52	436 000,53	2 721,52	433 279,01	
61112	Imagerie médicale					7 334,00		7 334,00		7 334,00	
61113	Laboratoires					76 372,33		76 372,33		76 372,33	
61115	Consultations spécialisées					2 261,58	23,00	2 261,58	23,00	2 238,58	
61118	Autres prestations					588,60		588,60		588,60	
	Sous Total compte 6111					86 556,51	23,00	86 556,51	23,00	86 533,51	
	Sous Total compte 611					86 556,51	23,00	86 556,51	23,00	86 533,51	
613158	Aut locat mobil à caract médical					75 989,13		75 989,13		75 989,13	
	Sous Total compte 61315					75 989,13		75 989,13		75 989,13	
	Sous Total compte 6131					75 989,13		75 989,13		75 989,13	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 613					75 989,13		75 989,13		75 989,13	
615268	Maintenance -autres					33 879,26	1 717,23	33 879,26	1 717,23	32 162,03	
	Sous Total compte 61526					33 879,26	1 717,23	33 879,26	1 717,23	32 162,03	
	Sous Total compte 6152					33 879,26	1 717,23	33 879,26	1 717,23	32 162,03	
	Sous Total compte 615					33 879,26	1 717,23	33 879,26	1 717,23	32 162,03	
6165	Responsabilité civile					24 959,85		24 959,85		24 959,85	
61681	Maladie - maternité accident du travail					3 710,75		3 710,75		3 710,75	
	Sous Total compte 6168					3 710,75		3 710,75		3 710,75	
	Sous Total compte 616					28 670,60		28 670,60		28 670,60	
6181	Documentation générale					353,18		353,18		353,18	
	Sous Total compte 618					353,18		353,18		353,18	
	Sous Total compte 61					225 448,68	1 740,23	225 448,68	1 740,23	223 708,45	
62114	Personnel paramédical					15 925,77		15 925,77		15 925,77	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6211					15 925,77		15 925,77		15 925,77	
62182	Personnel médical					23 522,23	23 522,23	23 522,23	23 522,23		0,00
	Sous Total compte 6218					23 522,23	23 522,23	23 522,23	23 522,23		0,00
	Sous Total compte 621					39 448,00	23 522,23	39 448,00	23 522,23	15 925,77	
6228	Divers					4 286,35		4 286,35		4 286,35	
	Sous Total compte 622					4 286,35		4 286,35		4 286,35	
6241	Transports sur achats					715,72		715,72		715,72	
	Sous Total compte 624					715,72		715,72		715,72	
6256	Missions					14,00		14,00		14,00	
	Sous Total compte 625					14,00		14,00		14,00	
6263	Affranchissements					8 235,00		8 235,00		8 235,00	
	Sous Total compte 626					8 235,00		8 235,00		8 235,00	
6283	Nettoyage à l'extérieur					25 142,09		25 142,09		25 142,09	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6286	Participation aux charges communes					805 341,00		805 341,00		805 341,00	
6288	Autres prestations diverses					8 984,76		8 984,76		8 984,76	
	Sous Total compte 628					839 467,85		839 467,85		839 467,85	
	Sous Total compte 62					892 166,92	23 522,23	892 166,92	23 522,23	868 644,69	
6311	Taxe sur les salaires					364 302,33	39 313,72	364 302,33	39 313,72	324 988,61	
	Sous Total compte 631					364 302,33	39 313,72	364 302,33	39 313,72	324 988,61	
63311	Persel non médical					55 537,07		55 537,07		55 537,07	
63312	Personnel médical					2 776,14		2 776,14		2 776,14	
	Sous Total compte 6331					58 313,21		58 313,21		58 313,21	
6332	Alloc logement					14 567,75		14 567,75		14 567,75	
63331	Persel non médical					83 845,39	1 921,25	83 845,39	1 921,25	81 924,14	
63332	Personnel médical					555,22		555,22		555,22	
	Sous Total compte 6333					84 400,61	1 921,25	84 400,61	1 921,25	82 479,36	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					22 440,46		22 440,46		22 440,46	
6337	FMEP					19 962,71		19 962,71		19 962,71	
	Sous Total compte 633					199 684,74	1 921,25	199 684,74	1 921,25	197 763,49	
	Sous Total compte 63					563 987,07	41 234,97	563 987,07	41 234,97	522 752,10	
64111	Rémunération principale					2 011 124,17		2 011 124,17		2 011 124,17	
64113	Prime de service					213 701,40	91 488,20	213 701,40	91 488,20	122 213,20	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					28 587,38		28 587,38		28 587,38	
64115	Supplément familial					32 625,85		32 625,85		32 625,85	
641171	IFTS					37 461,13		37 461,13		37 461,13	
641173	Indemnité dégressive					49,19		49,19		49,19	
641174	Indemnité inflation					4 950,01		4 950,01		4 950,01	
641178	Autres indemnités					455 207,26		455 207,26		455 207,26	
	Sous Total compte 64117					497 667,59		497 667,59		497 667,59	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6411					2 783 706,39	91 488,20	2 783 706,39	91 488,20	2 692 218,19	
64131	Rémunération principale					62 734,24		62 734,24		62 734,24	
64135	Supplément familial					57,60		57,60		57,60	
641371	IFTS					464,37		464,37		464,37	
641374	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641378	Autres indemnités					15 372,30		15 372,30		15 372,30	
	Sous Total compte 64137					15 936,67		15 936,67		15 936,67	
	Sous Total compte 6413					78 728,51		78 728,51		78 728,51	
64151	Rémunération principale					547 027,83		547 027,83		547 027,83	
64155	Supplément familial					4 785,60		4 785,60		4 785,60	
641571	Indemnités horaires pour travaux supplém					9 940,65		9 940,65		9 940,65	
641572	Astreintes					42,36		42,36		42,36	
641574	Indemnité inflation					3 053,34		3 053,34		3 053,34	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641578	Autres indemnités					134 820,42		134 820,42		134 820,42	
	Sous Total compte 64157					147 856,77		147 856,77		147 856,77	
	Sous Total compte 6415					699 670,20		699 670,20		699 670,20	
64178	Autres					2 712,29		2 712,29		2 712,29	
	Sous Total compte 6417					2 712,29		2 712,29		2 712,29	
6419	Rembst rémunération persel non médica l						5 776,05		5 776,05		5 776,05
	Sous Total compte 641					3 564 817,39 97 264,25		3 564 817,39 97 264,25		3 467 553,14	
642111	Rémunération principale					91 584,57		91 584,57		91 584,57	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					12 133,32		12 133,32		12 133,32	
	Sous Total compte 64211					103 717,89		103 717,89		103 717,89	
	Sous Total compte 6421					103 717,89		103 717,89		103 717,89	
642311	Rémunération principale					35 087,07		35 087,07		35 087,07	
	Sous Total compte 64231					35 087,07		35 087,07		35 087,07	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6423					35 087,07		35 087,07		35 087,07	
	Sous Total compte 642					138 804,96		138 804,96		138 804,96	
64511	Cotisations à l'URSSAF					539 412,62		539 412,62		539 412,62	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					32 063,53		32 063,53		32 063,53	
64515	Cotisations à la CNRACL					668 000,03		668 000,03		668 000,03	
64516	Cotisations au RAFP					18 862,79	1 372,32	18 862,79	1 372,32	17 490,47	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					6 877,52		6 877,52		6 877,52	
	Sous Total compte 6451					1 265 216,49	1 372,32	1 265 216,49	1 372,32	1 263 844,17	
64521	Cotisations à l'URSSAF					35 535,76		35 535,76		35 535,76	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					10 696,09		10 696,09		10 696,09	
	Sous Total compte 6452					46 231,85		46 231,85		46 231,85	
	Sous Total compte 645					1 311 448,34	1 372,32	1 311 448,34	1 372,32	1 310 076,02	
64713	Alloc chômage					50 025,98		50 025,98		50 025,98	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
647181	Carte de transport					2 285,85		2 285,85		2 285,85	
6471842	Gestion externalisée					56 583,22	1 454,66	56 583,22	1 454,66	55 128,56	
	Sous Total compte 647184					56 583,22	1 454,66	56 583,22	1 454,66	55 128,56	
	Sous Total compte 64718					58 869,07	1 454,66	58 869,07	1 454,66	57 414,41	
	Sous Total compte 6471					108 895,05	1 454,66	108 895,05	1 454,66	107 440,39	
	Sous Total compte 647					108 895,05	1 454,66	108 895,05	1 454,66	107 440,39	
	Sous Total compte 64					5 123 965,74	100 091,23	5 123 965,74	100 091,23	5 023 874,51	
6541	Créances admises en non-valeur					20 474,59		20 474,59		20 474,59	
	Sous Total compte 654					20 474,59		20 474,59		20 474,59	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					178,80		178,80		178,80	
	Sous Total compte 658					178,80		178,80		178,80	
	Sous Total compte 65					20 653,39		20 653,39		20 653,39	
67228	Charges à caractère médical - autres					103,94		103,94		103,94	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6722					103,94		103,94		103,94	
	Sous Total compte 672					103,94		103,94		103,94	
673	Titres annulés exercices antérieurs					54 006,74		54 006,74		54 006,74	
	Sous Total compte 67					54 110,68		54 110,68		54 110,68	
68112	Immob corporelles					201 303,56		201 303,56		201 303,56	
	Sous Total compte 6811					201 303,56		201 303,56		201 303,56	
681531	Personnel médical					5 117,00	3 731,00	5 117,00	3 731,00	1 386,00	
681532	Personnel non médical					23 082,00		23 082,00		23 082,00	
	Sous Total compte 68153					28 199,00	3 731,00	28 199,00	3 731,00	24 468,00	
	Sous Total compte 6815					28 199,00	3 731,00	28 199,00	3 731,00	24 468,00	
68174	Dot dépréciat créances					12 217,22		12 217,22		12 217,22	
	Sous Total compte 6817					12 217,22		12 217,22		12 217,22	
	Sous Total compte 681					241 719,78	3 731,00	241 719,78	3 731,00	237 988,78	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68					241 719,78	3 731,00	241 719,78	3 731,00	237 988,78	
	Total classe 6					7 558 052,79	173 041,18	7 558 052,79	173 041,18	7 390 787,66	5 776,05
70822	Repas						19,40		19,40		19,40
70828	Autres						5 107,52		5 107,52		5 107,52
	Sous Total compte 7082						5 126,92		5 126,92		5 126,92
7087	Rembst frais CRPP CRPA						1 087 970,00		1 087 970,00		1 087 970,00
	Sous Total compte 708						1 093 096,92		1 093 096,92		1 093 096,92
	Sous Total compte 70						1 093 096,92		1 093 096,92		1 093 096,92
731221	Département					9 925,60	248 510,50	9 925,60	248 510,50		238 584,90
731222	Hébergé					248,00	1 557 295,74	248,00	1 557 295,74		1 557 047,74
	Sous Total compte 73122					10 173,60	1 805 806,24	10 173,60	1 805 806,24		1 795 632,64
	Sous Total compte 7312					10 173,60	1 805 806,24	10 173,60	1 805 806,24		1 795 632,64
	Sous Total compte 731					10 173,60	1 805 806,24	10 173,60	1 805 806,24		1 795 632,64

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7341	Tarif dépendance couvert par APA					1 188,00	63 216,95	1 188,00	63 216,95		62 028,95
7342	Participation résident tarif dépendance						159 025,45		159 025,45		159 025,45
7344	Dotation globale apa						684 651,43		684 651,43		684 651,43
	Sous Total compte 734					1 188,00	906 893,83	1 188,00	906 893,83		905 705,83
7361	Dotation globale de financement soins						3 799 942,00		3 799 942,00		3 799 942,00
7362	Hébergés						358,19		358,19		358,19
	Sous Total compte 736						3 800 300,19		3 800 300,19		3 800 300,19
	Sous Total compte 73					11 361,60	6 513 000,26	11 361,60	6 513 000,26		6 501 638,66
74741	FEH					7 708,97	38 035,44	7 708,97	38 035,44		30 326,47
	Sous Total compte 7474					7 708,97	38 035,44	7 708,97	38 035,44		30 326,47
	Sous Total compte 747					7 708,97	38 035,44	7 708,97	38 035,44		30 326,47
	Sous Total compte 74					7 708,97	38 035,44	7 708,97	38 035,44		30 326,47
771	Produits exceptionnels sur opérations de						23 522,23		23 522,23		23 522,23

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401B0 - CHU RENNES - USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7721	Réémission titres sur exercices clos					16 533,07	68 736,54	16 533,07	68 736,54		52 203,47
	Sous Total compte 772					16 533,07	68 736,54	16 533,07	68 736,54		52 203,47
777	Quote part subv invest virée au résultat						10 053,70		10 053,70		10 053,70
	Sous Total compte 77					16 533,07	102 312,47	16 533,07	102 312,47		85 779,40
	Total classe 7					35 603,64	7 746 445,09	35 603,64	7 746 445,09		7 710 841,45
	Total général			7 919 486,27	7 593 656,43	7 593 656,43	7 919 486,27	15 513 142,70	15 513 142,70	7 716 617,50	7 716 617,50

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
454	Ecol instit form prof param sag-femme			9 592 340,82	9 889 847,84			9 592 340,82	9 889 847,84		297 507,02
	Sous Total compte 45			9 592 340,82	9 889 847,84			9 592 340,82	9 889 847,84		297 507,02
	Total classe 4			9 592 340,82	9 889 847,84			9 592 340,82	9 889 847,84		297 507,02
60211	Spécial pharm avec AMM					4 688,95		4 688,95		4 688,95	
60217	Produits de base					16,95		16,95		16,95	
	Sous Total compte 6021					4 705,90		4 705,90		4 705,90	
60221	Dispositifs médicaux non stériles usa un					5 179,52		5 179,52		5 179,52	
602221	Parentéral					8 146,43		8 146,43		8 146,43	
602222	Digestif					387,06		387,06		387,06	
602223	Génitaux urinaire					665,52		665,52		665,52	
602224	Respiratoire					171,44		171,44		171,44	
602225	Autres abords					2 636,52		2 636,52		2 636,52	
	Sous Total compte 60222					12 006,97		12 006,97		12 006,97	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					2 156,14		2 156,14		2 156,14	
60224	Fournitures pour laboratoires					874,71		874,71		874,71	
	Sous Total compte 6022					20 217,34		20 217,34		20 217,34	
6023	Alimentation					1 004,87		1 004,87		1 004,87	
60262	Produits d'entretien					2 383,19		2 383,19		2 383,19	
60265	Fournitures bureau et inform					22 458,89		22 458,89		22 458,89	
60266	Fournitures hôtelières					11 932,30		11 932,30		11 932,30	
60268	autres fournitures consommables					78,94		78,94		78,94	
	Sous Total compte 6026					36 853,32		36 853,32		36 853,32	
	Sous Total compte 602					62 781,43		62 781,43		62 781,43	
60622	Produits d'entretien					1 406,66		1 406,66		1 406,66	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					74,98		74,98		74,98	
60625	Fournit bureau et informat					17 324,56	1 200,00	17 324,56	1 200,00	16 124,56	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60626	Fournitures hôtelières					4 813,40	638,11	4 813,40	638,11	4 175,29	
	Sous Total compte 6062					23 619,60	1 838,11	23 619,60	1 838,11	21 781,49	
6063	Alimentation non stockable					1 215,64		1 215,64		1 215,64	
6066	Fournitures médicales					33 038,85	106,92	33 038,85	106,92	32 931,93	
	Sous Total compte 606					57 874,09	1 945,03	57 874,09	1 945,03	55 929,06	
	Sous Total compte 60					120 655,52	1 945,03	120 655,52	1 945,03	118 710,49	
611	Sous-traitance générale					3 906,06	60,06	3 906,06	60,06	3 846,00	
61352	Equipts					3 292,45		3 292,45		3 292,45	
61358	Autres locations mobilières					8 501,99		8 501,99		8 501,99	
	Sous Total compte 6135					11 794,44		11 794,44		11 794,44	
	Sous Total compte 613					11 794,44		11 794,44		11 794,44	
61551	Matériel et outillage médicaux					20 218,92		20 218,92		20 218,92	
	Sous Total compte 6155					20 218,92		20 218,92		20 218,92	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
615618	Maintenance informatique-autres					19 599,40	1 298,01	19 599,40	1 298,01	18 301,39	
	Sous Total compte 61561					19 599,40	1 298,01	19 599,40	1 298,01	18 301,39	
61562	Maintenance du matériel médical					3 849,92		3 849,92		3 849,92	
61568	Maintenance-autres					150,17		150,17		150,17	
	Sous Total compte 6156					23 599,49	1 298,01	23 599,49	1 298,01	22 301,48	
	Sous Total compte 615					43 818,41	1 298,01	43 818,41	1 298,01	42 520,40	
6165	Responsabilité civile					31 068,78		31 068,78		31 068,78	
61681	Maladie - maternité accident du travail					5 021,77		5 021,77		5 021,77	
	Sous Total compte 6168					5 021,77		5 021,77		5 021,77	
	Sous Total compte 616					36 090,55		36 090,55		36 090,55	
6181	Documentation générale					19 275,16		19 275,16		19 275,16	
6184	Concours divers -cotisations					11 129,06		11 129,06		11 129,06	
	Sous Total compte 618					30 404,22		30 404,22		30 404,22	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					126 013,68	1 358,07	126 013,68	1 358,07	124 655,61	
6228	Divers					87,50		87,50		87,50	
	Sous Total compte 622					87,50		87,50		87,50	
6241	Transports sur achats					767,82	19,61	767,82	19,61	748,21	
6247	Transports collectifs du personnel					2 739,60		2 739,60		2 739,60	
	Sous Total compte 624					3 507,42	19,61	3 507,42	19,61	3 487,81	
6255	Frais de déménagement					2 749,92		2 749,92		2 749,92	
6256	Missions					94 161,94		94 161,94		94 161,94	
6257	Réceptions					1 705,38		1 705,38		1 705,38	
	Sous Total compte 625					98 617,24		98 617,24		98 617,24	
6263	Affranchissements					5 546,58		5 546,58		5 546,58	
	Sous Total compte 626					5 546,58		5 546,58		5 546,58	
6283	Nettoyage à l'extérieur					46 008,00		46 008,00		46 008,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6284	Informatique à l'extérieur					1 860,44	611,69	1 860,44	611,69	1 248,75	
6285	Prestations service à caractère éducatif					289 855,17	2 480,00	289 855,17	2 480,00	287 375,17	
6286	Participation aux charges communes					860 612,00		860 612,00		860 612,00	
6288	Autres prestations diverses					4 574,40		4 574,40		4 574,40	
	Sous Total compte 628					1 202 910,01	3 091,69	1 202 910,01	3 091,69	1 199 818,32	
	Sous Total compte 62					1 310 668,75	3 111,30	1 310 668,75	3 111,30	1 307 557,45	
6311	Taxe sur les salaires					459 151,25	54 409,54	459 151,25	54 409,54	404 741,71	
	Sous Total compte 631					459 151,25	54 409,54	459 151,25	54 409,54	404 741,71	
6331	Versement mobilité					67 524,06		67 524,06		67 524,06	
6332	Alloc logement					16 598,18		16 598,18		16 598,18	
6333	Particip employ à format cont					91 225,77		91 225,77		91 225,77	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					24 678,95		24 678,95		24 678,95	
6337	FMEP					23 592,39		23 592,39		23 592,39	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 633					223 619,35		223 619,35		223 619,35	
	Sous Total compte 63					682 770,60	54 409,54	682 770,60	54 409,54	628 361,06	
64111	Rémunération principale					2 849 562,36		2 849 562,36		2 849 562,36	
64113	Prime de service					318 854,62	128 504,24	318 854,62	128 504,24	190 350,38	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					24 019,16		24 019,16		24 019,16	
64115	Supplément familial					38 921,23		38 921,23		38 921,23	
641171	IFTS					8 207,31		8 207,31		8 207,31	
641173	Indemnité dégressive					72,84		72,84		72,84	
641174	Indemnité inflation					1 662,22		1 662,22		1 662,22	
641178	Autres indemnités					424 245,23		424 245,23		424 245,23	
	Sous Total compte 64117					434 187,60		434 187,60		434 187,60	
	Sous Total compte 6411					3 665 544,97	128 504,24	3 665 544,97	128 504,24	3 537 040,73	
64131	Rémunération principale					163 044,82		163 044,82		163 044,82	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64135	Supplément familial					1 840,94		1 840,94		1 840,94	
641371	IFTS					336,04		336,04		336,04	
641374	Indemnité inflation					194,99		194,99		194,99	
641378	Autres indemnités					25 828,49		25 828,49		25 828,49	
	Sous Total compte 64137					26 359,52		26 359,52		26 359,52	
	Sous Total compte 6413					191 245,28		191 245,28		191 245,28	
64151	Rémunération principale					143 990,67		143 990,67		143 990,67	
64155	Supplément familial					2 092,58		2 092,58		2 092,58	
641571	IFTS					408,74		408,74		408,74	
641574	Indemnité inflation					9 400,00		9 400,00		9 400,00	
641578	Autres indemnités					18 504,69		18 504,69		18 504,69	
	Sous Total compte 64157					28 313,43		28 313,43		28 313,43	
	Sous Total compte 6415					174 396,68		174 396,68		174 396,68	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Rembst rémunération persel non médica l						3 556,84		3 556,84		3 556,84
	Sous Total compte 641					4 031 186,93	132 061,08	4 031 186,93	132 061,08	3 899 125,85	
64284	Indemnité inflation					6 300,00		6 300,00		6 300,00	
	Sous Total compte 6428					6 300,00		6 300,00		6 300,00	
	Sous Total compte 642					6 300,00		6 300,00		6 300,00	
64511	Cotisations à l'URSSAF					568 461,12		568 461,12		568 461,12	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					19 983,93		19 983,93		19 983,93	
64515	Cotisations à la CNRACL					889 134,03		889 134,03		889 134,03	
64516	Cotisations au RAFP					29 279,46	1 927,56	29 279,46	1 927,56	27 351,90	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					10 465,77		10 465,77		10 465,77	
	Sous Total compte 6451					1 517 324,31	1 927,56	1 517 324,31	1 927,56	1 515 396,75	
64521	Cotisations à l'URSSAF					8 353,47		8 353,47		8 353,47	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					2 225,27		2 225,27		2 225,27	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6452					10 578,74		10 578,74		10 578,74	
	Sous Total compte 645					1 527 903,05	1 927,56	1 527 903,05	1 927,56	1 525 975,49	
64713	Alloc chômage					14 776,01		14 776,01		14 776,01	
647181	Carte de transport					12 221,10		12 221,10		12 221,10	
6471842	Gestion externalisée					53 937,36	2 043,22	53 937,36	2 043,22	51 894,14	
	Sous Total compte 647184					53 937,36	2 043,22	53 937,36	2 043,22	51 894,14	
	Sous Total compte 64718					66 158,46	2 043,22	66 158,46	2 043,22	64 115,24	
	Sous Total compte 6471					80 934,47	2 043,22	80 934,47	2 043,22	78 891,25	
	Sous Total compte 647					80 934,47	2 043,22	80 934,47	2 043,22	78 891,25	
64861	Personnel non médical					217 983,76		217 983,76		217 983,76	
64865	Personnel médical					38 857,69		38 857,69		38 857,69	
	Sous Total compte 6486					256 841,45		256 841,45		256 841,45	
64881	Personnel non médical					477 967,80		477 967,80		477 967,80	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6488					477 967,80		477 967,80		477 967,80	
	Sous Total compte 648					734 809,25		734 809,25		734 809,25	
6492	Personnel non médical						3 736,20		3 736,20		3 736,20
	Sous Total compte 649						3 736,20		3 736,20		3 736,20
	Sous Total compte 64					6 381 133,70	139 768,06	6 381 133,70	139 768,06	6 241 365,64	
6588	Autres charges diverses de gestion courantes					2 000,00		2 000,00		2 000,00	
	Sous Total compte 658					2 000,00		2 000,00		2 000,00	
	Sous Total compte 65					2 000,00		2 000,00		2 000,00	
67218	Charges de personnel - autres					20 431,35		20 431,35		20 431,35	
	Sous Total compte 6721					20 431,35		20 431,35		20 431,35	
67238	Charg caract hôtelier et général autres					960,90		960,90		960,90	
	Sous Total compte 6723					960,90		960,90		960,90	
	Sous Total compte 672					21 392,25		21 392,25		21 392,25	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
673	Titres annulés exercices antérieurs					5 225,00		5 225,00		5 225,00	
	Sous Total compte 67					26 617,25		26 617,25		26 617,25	
68111	Immobilisations incorpo					185,39		185,39		185,39	
68112	Immob corporelles					229 815,59		229 815,59		229 815,59	
	Sous Total compte 6811					230 000,98		230 000,98		230 000,98	
681532	Personnel non médical					22 723,00		22 723,00		22 723,00	
	Sous Total compte 68153					22 723,00		22 723,00		22 723,00	
	Sous Total compte 6815					22 723,00		22 723,00		22 723,00	
68174	Dot dépréciat créances					93 881,36		93 881,36		93 881,36	
	Sous Total compte 6817					93 881,36		93 881,36		93 881,36	
	Sous Total compte 681					346 605,34		346 605,34		346 605,34	
	Sous Total compte 68					346 605,34		346 605,34		346 605,34	
	Total classe 6					8 996 464,84	200 592,00	8 996 464,84	200 592,00	8 803 165,88	7 293,04

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7061	Droits d'inscription des élèves					2 826,00	118 910,00	2 826,00	118 910,00		116 084,00
7062	Frais d'inscription aux concours					192,00	57 488,00	192,00	57 488,00		57 296,00
7063	Rembst frais de formation					4 170,00	180 826,50	4 170,00	180 826,50		176 656,50
7068	Prest serv autres					203 880,77	1 376 953,71	203 880,77	1 376 953,71		1 173 072,94
	Sous Total compte 706					211 068,77	1 734 178,21	211 068,77	1 734 178,21		1 523 109,44
7084	Mise à dispo persel facturée					243,00	24 445,07	243,00	24 445,07		24 202,07
	Sous Total compte 708					243,00	24 445,07	243,00	24 445,07		24 202,07
	Sous Total compte 70					211 311,77	1 758 623,28	211 311,77	1 758 623,28		1 547 311,51
7471	Subv versées par Conseil Régional					677 717,34	7 103 506,76	677 717,34	7 103 506,76		6 425 789,42
74741	FEH					4 353,89	20 914,08	4 353,89	20 914,08		16 560,19
	Sous Total compte 7474					4 353,89	20 914,08	4 353,89	20 914,08		16 560,19
	Sous Total compte 747					682 071,23	7 124 420,84	682 071,23	7 124 420,84		6 442 349,61
7483	Verst libéra ouvr exoné taxe apprenti ss						8 039,57		8 039,57		8 039,57

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401C0 - CHU RENNES - ECOLE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 748						8 039,57		8 039,57		8 039,57
	Sous Total compte 74					682 071,23	7 132 460,41	682 071,23	7 132 460,41		6 450 389,18
7541	Formation professionnelle						328 508,00		328 508,00		328 508,00
	Sous Total compte 754						328 508,00		328 508,00		328 508,00
	Sous Total compte 75						328 508,00		328 508,00		328 508,00
7721	Réémission titres sur exercices clos						4 800,00		4 800,00		4 800,00
7728	Autres						28 521,84		28 521,84		28 521,84
	Sous Total compte 772						33 321,84		33 321,84		33 321,84
777	Quote part subv invest virée au résultat						138 835,29		138 835,29		138 835,29
	Sous Total compte 77						172 157,13		172 157,13		172 157,13
	Total classe 7					893 383,00	9 391 748,82	893 383,00	9 391 748,82		8 498 365,82
	Total général			9 592 340,82	9 889 847,84	9 889 847,84	9 592 340,82	19 482 188,66	19 482 188,66	8 803 165,88	8 803 165,88

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
453	EHPAD lettre E			7 180 723,57	7 866 228,83			7 180 723,57	7 866 228,83		685 505,26
	Sous Total compte 45			7 180 723,57	7 866 228,83			7 180 723,57	7 866 228,83		685 505,26
	Total classe 4			7 180 723,57	7 866 228,83			7 180 723,57	7 866 228,83		685 505,26
60211	Spécial pharm avec AMM					63 801,60		63 801,60		63 801,60	
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU					705,16		705,16		705,16	
60217	Produits de base					253,73		253,73		253,73	
	Sous Total compte 6021					64 760,49		64 760,49		64 760,49	
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq					9 160,08		9 160,08		9 160,08	
602221	Parentéral					14 957,18		14 957,18		14 957,18	
602222	Digestif					1 147,48		1 147,48		1 147,48	
602223	Génito-urinaire					200,08		200,08		200,08	
602224	Respiratoire					215,03		215,03		215,03	
602225	Autres abords					2 793,94		2 793,94		2 793,94	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60222					19 313,71		19 313,71		19 313,71	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					7 904,34		7 904,34		7 904,34	
60224	Fournitures pour laboratoires					2 903,50		2 903,50		2 903,50	
	Sous Total compte 6022					39 281,63		39 281,63		39 281,63	
6023	Alimentation					35 686,05		35 686,05		35 686,05	
60262	Produits d'entretien					16 109,45		16 109,45		16 109,45	
60265	Fournitures bureau et inform					2 585,98		2 585,98		2 585,98	
602661	Couches alèses produits absorbants					54 024,18		54 024,18		54 024,18	
602662	Petit matériel hôtelier					2 940,91		2 940,91		2 940,91	
602663	Linge et habillement					10 800,69		10 800,69		10 800,69	
602668	Autres fournitures hôtelières					87,60		87,60		87,60	
	Sous Total compte 60266					67 853,38		67 853,38		67 853,38	
60268	autres fournitures consommables					66,03		66,03		66,03	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6026					86 614,84		86 614,84		86 614,84	
	Sous Total compte 602					226 343,01		226 343,01		226 343,01	
60611	Eau et assainisSEment					14 027,21	3 617,46	14 027,21	3 617,46	10 409,75	
60612	Energie - électricité					45 366,76		45 366,76		45 366,76	
60618	Autres fournitures non stockables					51 868,49		51 868,49		51 868,49	
	Sous Total compte 6061					111 262,46	3 617,46	111 262,46	3 617,46	107 645,00	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					144,37		144,37		144,37	
60625	Fournit bureau et informat					822,29		822,29		822,29	
606262	Petit matériel hôtelier					6 430,33		6 430,33		6 430,33	
606263	Linge et habillement					3 013,59		3 013,59		3 013,59	
	Sous Total compte 60626					9 443,92		9 443,92		9 443,92	
	Sous Total compte 6062					10 410,58		10 410,58		10 410,58	
6063	Alimentation non stockable					1 235,02		1 235,02		1 235,02	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Fournitures médicales					6 290,00		6 290,00		6 290,00	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					6 202,96		6 202,96		6 202,96	
	Sous Total compte 606					135 401,02	3 617,46	135 401,02	3 617,46	131 783,56	
	Sous Total compte 60					361 744,03	3 617,46	361 744,03	3 617,46	358 126,57	
61112	Imagerie médicale					3 833,00		3 833,00		3 833,00	
61113	Laboratoires					57 509,00		57 509,00		57 509,00	
61115	Consultations spécialisées					5 488,28	1 410,00	5 488,28	1 410,00	4 078,28	
61118	Autres prestations					45,09		45,09		45,09	
	Sous Total compte 6111					66 875,37	1 410,00	66 875,37	1 410,00	65 465,37	
	Sous Total compte 611					66 875,37	1 410,00	66 875,37	1 410,00	65 465,37	
613158	Aut locat mobil à caract médical					28 505,65		28 505,65		28 505,65	
	Sous Total compte 61315					28 505,65		28 505,65		28 505,65	
	Sous Total compte 6131					28 505,65		28 505,65		28 505,65	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
613252	Equipts					81,54		81,54		81,54	
613253	Mat de transport					2 152,62		2 152,62		2 152,62	
	Sous Total compte 61325					2 234,16		2 234,16		2 234,16	
	Sous Total compte 6132					2 234,16		2 234,16		2 234,16	
	Sous Total compte 613					30 739,81		30 739,81		30 739,81	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					35 155,22		35 155,22		35 155,22	
615268	Maintenance -autres					67 127,13	6 565,89	67 127,13	6 565,89	60 561,24	
	Sous Total compte 61526					67 127,13	6 565,89	67 127,13	6 565,89	60 561,24	
	Sous Total compte 6152					102 282,35	6 565,89	102 282,35	6 565,89	95 716,46	
	Sous Total compte 615					102 282,35	6 565,89	102 282,35	6 565,89	95 716,46	
6165	Responsabilité civile					23 163,67		23 163,67		23 163,67	
61681	Maladie - maternité accident du trava il					4 899,71		4 899,71		4 899,71	
	Sous Total compte 6168					4 899,71		4 899,71		4 899,71	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 616					28 063,38		28 063,38		28 063,38	
6181	Documentation générale					2 361,65		2 361,65		2 361,65	
	Sous Total compte 618					2 361,65		2 361,65		2 361,65	
	Sous Total compte 61					230 322,56	7 975,89	230 322,56	7 975,89	222 346,67	
62114	Personnel paramédical					1 673,55		1 673,55		1 673,55	
	Sous Total compte 6211					1 673,55		1 673,55		1 673,55	
	Sous Total compte 621					1 673,55		1 673,55		1 673,55	
6228	Divers					4 429,40		4 429,40		4 429,40	
	Sous Total compte 622					4 429,40		4 429,40		4 429,40	
6241	Transports sur achats					254,11		254,11		254,11	
	Sous Total compte 624					254,11		254,11		254,11	
6256	Missions					7,00		7,00		7,00	
6257	Réceptions					683,75		683,75		683,75	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					690,75		690,75		690,75	
6263	Affranchissements					12 600,00		12 600,00		12 600,00	
	Sous Total compte 626					12 600,00		12 600,00		12 600,00	
6283	Nettoyage à l'extérieur					73 134,86		73 134,86		73 134,86	
6286	Participation aux charges communes					957 046,00		957 046,00		957 046,00	
6288	Autres prestations diverses					4 271,47		4 271,47		4 271,47	
	Sous Total compte 628					1 034 452,33		1 034 452,33		1 034 452,33	
	Sous Total compte 62					1 054 100,14		1 054 100,14		1 054 100,14	
6311	Taxe sur les salaires					362 130,40	41 480,71	362 130,40	41 480,71	320 649,69	
	Sous Total compte 631					362 130,40	41 480,71	362 130,40	41 480,71	320 649,69	
63311	Persel non médical					55 592,88		55 592,88		55 592,88	
63312	Personnel médical					2 183,99		2 183,99		2 183,99	
	Sous Total compte 6331					57 776,87		57 776,87		57 776,87	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6332	Alloc logement					14 445,67		14 445,67		14 445,67	
63331	Persel non médical					84 023,71	2 153,23	84 023,71	2 153,23	81 870,48	
63332	Personnel médical					436,70		436,70		436,70	
	Sous Total compte 6333					84 460,41	2 153,23	84 460,41	2 153,23	82 307,18	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					22 475,53		22 475,53		22 475,53	
6337	FMEP					20 060,93		20 060,93		20 060,93	
	Sous Total compte 633					199 219,41	2 153,23	199 219,41	2 153,23	197 066,18	
	Sous Total compte 63					561 349,81	43 633,94	561 349,81	43 633,94	517 715,87	
64111	Rémunération principale					2 029 806,41		2 029 806,41		2 029 806,41	
64113	Prime de service					227 678,67	102 534,64	227 678,67	102 534,64	125 144,03	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					30 012,56		30 012,56		30 012,56	
64115	Supplément familial					32 990,14		32 990,14		32 990,14	
641171	IFTS					38 117,62		38 117,62		38 117,62	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641173	Indemnité dégressive					105,24		105,24		105,24	
641174	Indemnité inflation					3 582,50		3 582,50		3 582,50	
641178	Autres indemnités					459 560,47		459 560,47		459 560,47	
	Sous Total compte 64117					501 365,83		501 365,83		501 365,83	
	Sous Total compte 6411					2 821 853,61	102 534,64	2 821 853,61	102 534,64	2 719 318,97	
64131	Rémunération principale					56 676,69		56 676,69		56 676,69	
64135	Supplément familial					2 517,29		2 517,29		2 517,29	
641371	IFTS					2 033,28		2 033,28		2 033,28	
641374	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641378	Autres indemnités					14 782,03		14 782,03		14 782,03	
	Sous Total compte 64137					16 915,31		16 915,31		16 915,31	
	Sous Total compte 6413					76 109,29		76 109,29		76 109,29	
64151	Rémunération principale					527 475,21		527 475,21		527 475,21	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64155	Supplément familial					5 664,98		5 664,98		5 664,98	
641571	Indemnités horaires pour travaux supplém					14 025,43		14 025,43		14 025,43	
641574	Indemnité inflation					2 740,01		2 740,01		2 740,01	
641578	Autres indemnités					115 003,10		115 003,10		115 003,10	
	Sous Total compte 64157					131 768,54		131 768,54		131 768,54	
	Sous Total compte 6415					664 908,73		664 908,73		664 908,73	
6419	Rembst rémunération persel non médica						3 168,84		3 168,84		3 168,84
	Sous Total compte 641					3 562 871,63	105 703,48	3 562 871,63	105 703,48	3 457 168,15	
642111	Rémunération principale					89 869,14		89 869,14		89 869,14	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					19 332,04		19 332,04		19 332,04	
	Sous Total compte 64211					109 201,18		109 201,18		109 201,18	
	Sous Total compte 6421					109 201,18		109 201,18		109 201,18	
	Sous Total compte 642					109 201,18		109 201,18		109 201,18	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64511	Cotisations à l'URSSAF					535 586,37		535 586,37		535 586,37	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					30 066,56		30 066,56		30 066,56	
64515	Cotisations à la CNRACL					677 272,98		677 272,98		677 272,98	
64516	Cotisations au RAFP					19 310,28	1 630,30	19 310,28	1 630,30	17 679,98	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					6 966,75		6 966,75		6 966,75	
	Sous Total compte 6451					1 269 202,94	1 630,30	1 269 202,94	1 630,30	1 267 572,64	
64521	Cotisations à l'URSSAF					27 020,62		27 020,62		27 020,62	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					9 957,02		9 957,02		9 957,02	
	Sous Total compte 6452					36 977,64		36 977,64		36 977,64	
	Sous Total compte 645					1 306 180,58	1 630,30	1 306 180,58	1 630,30	1 304 550,28	
64713	Alloc chômage					62 565,85		62 565,85		62 565,85	
647181	Carte de transport					4 068,38		4 068,38		4 068,38	
6471842	Gestion externalisée					56 381,37	1 538,02	56 381,37	1 538,02	54 843,35	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647184					56 381,37	1 538,02	56 381,37	1 538,02	54 843,35	
	Sous Total compte 64718					60 449,75	1 538,02	60 449,75	1 538,02	58 911,73	
	Sous Total compte 6471					123 015,60	1 538,02	123 015,60	1 538,02	121 477,58	
	Sous Total compte 647					123 015,60	1 538,02	123 015,60	1 538,02	121 477,58	
6492	Personnel non médical						6 768,00		6 768,00		6 768,00
	Sous Total compte 649						6 768,00		6 768,00		6 768,00
	Sous Total compte 64					5 101 268,99	115 639,80	5 101 268,99	115 639,80	4 985 629,19	
6541	Créances admises en non-valeur					1 378,55		1 378,55		1 378,55	
	Sous Total compte 654					1 378,55		1 378,55		1 378,55	
6588	Autres charges diverses de gestion courantes					70 852,43		70 852,43		70 852,43	
	Sous Total compte 658					70 852,43		70 852,43		70 852,43	
	Sous Total compte 65					72 230,98		72 230,98		72 230,98	
67238	Charg caract hôtelier et général autres					79,75		79,75		79,75	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6723					79,75		79,75		79,75	
	Sous Total compte 672					79,75		79,75		79,75	
673	Titres annulés exercices antérieurs					68 326,62		68 326,62		68 326,62	
	Sous Total compte 67					68 406,37		68 406,37		68 406,37	
68112	Immob corporelles					346 244,01		346 244,01		346 244,01	
	Sous Total compte 6811					346 244,01		346 244,01		346 244,01	
681532	Personnel non médical					20 544,00		20 544,00		20 544,00	
	Sous Total compte 68153					20 544,00		20 544,00		20 544,00	
	Sous Total compte 6815					20 544,00		20 544,00		20 544,00	
68174	Dot dépréciat créances					9 669,80		9 669,80		9 669,80	
	Sous Total compte 6817					9 669,80		9 669,80		9 669,80	
	Sous Total compte 681					376 457,81		376 457,81		376 457,81	
	Sous Total compte 68					376 457,81		376 457,81		376 457,81	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					7 825 880,69	170 867,09	7 825 880,69	170 867,09	7 664 950,44	9 936,84
70828	Autres					50,00	6 933,82	50,00	6 933,82		6 883,82
	Sous Total compte 7082					50,00	6 933,82	50,00	6 933,82		6 883,82
	Sous Total compte 708					50,00	6 933,82	50,00	6 933,82		6 883,82
	Sous Total compte 70					50,00	6 933,82	50,00	6 933,82		6 883,82
73171	Département					10 896,44	313 402,59	10 896,44	313 402,59		302 506,15
73172	Résident					19 470,38	2 117 769,24	19 470,38	2 117 769,24		2 098 298,86
	Sous Total compte 7317					30 366,82	2 431 171,83	30 366,82	2 431 171,83		2 400 805,01
	Sous Total compte 731					30 366,82	2 431 171,83	30 366,82	2 431 171,83		2 400 805,01
7341	Tarif dépendance couvert par APA					3 261,36	115 276,40	3 261,36	115 276,40		112 015,04
7342	Participation résident tarif dépendance					685,80	257 034,22	685,80	257 034,22		256 348,42
7344	Dotation globale apa						800 710,32		800 710,32		800 710,32
	Sous Total compte 734					3 947,16	1 173 020,94	3 947,16	1 173 020,94		1 169 073,78

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7361	Dotation globale de financement soins						3 279 339,09		3 279 339,09		3 279 339,09
7362	Hébergés						10 333,26		10 333,26		10 333,26
	Sous Total compte 736						3 289 672,35		3 289 672,35		3 289 672,35
7372	Prest exclu du calcul des tarifs jour						487,68		487,68		487,68
	Sous Total compte 737						487,68		487,68		487,68
	Sous Total compte 73					34 313,98	6 894 352,80	34 313,98	6 894 352,80		6 860 038,82
74741	FEH					5 780,67	29 386,66	5 780,67	29 386,66		23 605,99
	Sous Total compte 7474					5 780,67	29 386,66	5 780,67	29 386,66		23 605,99
	Sous Total compte 747					5 780,67	29 386,66	5 780,67	29 386,66		23 605,99
	Sous Total compte 74					5 780,67	29 386,66	5 780,67	29 386,66		23 605,99
7721	Réémission titres sur exercices clos					203,49	68 326,62	203,49	68 326,62		68 123,13
	Sous Total compte 772					203,49	68 326,62	203,49	68 326,62		68 123,13
777	Quote part subv invest virée au résultat						5 236,58		5 236,58		5 236,58

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401E0 - CHU RENNES - EHPAD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 77					203,49	73 563,20	203,49	73 563,20		73 359,71
781531	Personnel médical						5 620,00		5 620,00		5 620,00
	Sous Total compte 78153						5 620,00		5 620,00		5 620,00
	Sous Total compte 7815						5 620,00		5 620,00		5 620,00
	Sous Total compte 781						5 620,00		5 620,00		5 620,00
	Sous Total compte 78						5 620,00		5 620,00		5 620,00
	Total classe 7					40 348,14	7 009 856,48	40 348,14	7 009 856,48		6 969 508,34
	Total général			7 180 723,57	7 866 228,83	7 866 228,83	7 180 723,57	15 046 952,40	15 046 952,40	7 664 950,44	7 664 950,44

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401G0 - CHU RENNES - GHT HTE BRETAGNE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
455	Compte de liaison (lettre G)			2 036 577,59	2 084 040,58			2 036 577,59	2 084 040,58		47 462,99
	Sous Total compte 45			2 036 577,59	2 084 040,58			2 036 577,59	2 084 040,58		47 462,99
	Total classe 4			2 036 577,59	2 084 040,58			2 036 577,59	2 084 040,58		47 462,99
6184	Concours divers -cotisations					83 411,00		83 411,00		83 411,00	
	Sous Total compte 618					83 411,00		83 411,00		83 411,00	
	Sous Total compte 61					83 411,00		83 411,00		83 411,00	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					1 791 176,58		1 791 176,58		1 791 176,58	
	Sous Total compte 658					1 791 176,58		1 791 176,58		1 791 176,58	
	Sous Total compte 65					1 791 176,58		1 791 176,58		1 791 176,58	
67228	Charges à caractère médical - autres					161 990,00	83 411,00	161 990,00	83 411,00	78 579,00	
	Sous Total compte 6722					161 990,00	83 411,00	161 990,00	83 411,00	78 579,00	
	Sous Total compte 672					161 990,00	83 411,00	161 990,00	83 411,00	78 579,00	
	Sous Total compte 67					161 990,00	83 411,00	161 990,00	83 411,00	78 579,00	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401G0 - CHU RENNES - GHT HTE BRETAGNE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68174	Créances					47 463,00		47 463,00		47 463,00	
	Sous Total compte 6817					47 463,00		47 463,00		47 463,00	
	Sous Total compte 681					47 463,00		47 463,00		47 463,00	
	Sous Total compte 68					47 463,00		47 463,00		47 463,00	
	Total classe 6					2 084 040,58	83 411,00	2 084 040,58	83 411,00	2 000 629,58	
755	Produits versés par les établ memb GH T					1 953 166,59		1 953 166,59		1 953 166,59	
	Sous Total compte 75					1 953 166,59		1 953 166,59		1 953 166,59	
	Total classe 7					1 953 166,59		1 953 166,59		1 953 166,59	
	Total général			2 036 577,59	2 084 040,58	2 084 040,58	2 036 577,59	4 120 618,17	4 120 618,17	2 000 629,58	2 000 629,58

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4568	Compte de liaison (lettre P)			1 095 084,90	1 131 185,52			1 095 084,90	1 131 185,52		36 100,62
	Sous Total compte 456			1 095 084,90	1 131 185,52			1 095 084,90	1 131 185,52		36 100,62
	Sous Total compte 45			1 095 084,90	1 131 185,52			1 095 084,90	1 131 185,52		36 100,62
	Total classe 4			1 095 084,90	1 131 185,52			1 095 084,90	1 131 185,52		36 100,62
60211	Spécial pharm avec AMM					116,32		116,32		116,32	
	Sous Total compte 6021					116,32		116,32		116,32	
60221	Dispositifs médicaux non stériles usa un					91,96		91,96		91,96	
	Sous Total compte 6022					91,96		91,96		91,96	
6023	Alimentation					38,75		38,75		38,75	
60262	Produits d'entretien					264,44		264,44		264,44	
60265	Fournitures bureau et inform					436,21		436,21		436,21	
602661	Couches alèses produits absorbants					123,60		123,60		123,60	
602662	Petit matériel hôtelier					1 024,32		1 024,32		1 024,32	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602663	Linge et habillement					382,84		382,84		382,84	
	Sous Total compte 60266					1 530,76		1 530,76		1 530,76	
60268	autres fournitures consommables					11,89		11,89		11,89	
	Sous Total compte 6026					2 243,30		2 243,30		2 243,30	
	Sous Total compte 602					2 490,33		2 490,33		2 490,33	
60623	Fournitures d'atelier					533,37		533,37		533,37	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					7 047,71		7 047,71		7 047,71	
60625	Fournit bureau et informat					2 783,45		2 783,45		2 783,45	
606262	Petit matériel hôtelier					6 388,11		6 388,11		6 388,11	
606268	Autres fournitures consommables					13,11		13,11		13,11	
	Sous Total compte 60626					6 401,22		6 401,22		6 401,22	
	Sous Total compte 6062					16 765,75		16 765,75		16 765,75	
6066	Fournitures médicales					2 583,51	133,95	2 583,51	133,95	2 449,56	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 606					19 349,26	133,95	19 349,26	133,95	19 215,31	
	Sous Total compte 60					21 839,59	133,95	21 839,59	133,95	21 705,64	
61322	Locations immobilières					49 963,60	3 492,72	49 963,60	3 492,72	46 470,88	
613252	Equipts					263,08		263,08		263,08	
	Sous Total compte 61325					263,08		263,08		263,08	
	Sous Total compte 6132					50 226,68	3 492,72	50 226,68	3 492,72	46 733,96	
	Sous Total compte 613					50 226,68	3 492,72	50 226,68	3 492,72	46 733,96	
614	Charges locatives et de copropriété					6 804,35	210,87	6 804,35	210,87	6 593,48	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					47 588,60		47 588,60		47 588,60	
615261	Informatique					41,57	24,14	41,57	24,14	17,43	
	Sous Total compte 61526					41,57	24,14	41,57	24,14	17,43	
	Sous Total compte 6152					47 630,17	24,14	47 630,17	24,14	47 606,03	
	Sous Total compte 615					47 630,17	24,14	47 630,17	24,14	47 606,03	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6165	Responsabilité civile					4 035,96		4 035,96		4 035,96	
61681	Maladie - maternité accident du travail					184,17		184,17		184,17	
	Sous Total compte 6168					184,17		184,17		184,17	
	Sous Total compte 616					4 220,13		4 220,13		4 220,13	
6181	Documentation générale					7 575,47		7 575,47		7 575,47	
	Sous Total compte 618					7 575,47		7 575,47		7 575,47	
	Sous Total compte 61					116 456,80	3 727,73	116 456,80	3 727,73	112 729,07	
6226	Honoraires					35 936,19		35 936,19		35 936,19	
	Sous Total compte 622					35 936,19		35 936,19		35 936,19	
6241	Transports sur achats					146,96		146,96		146,96	
	Sous Total compte 624					146,96		146,96		146,96	
6251	Voyages et déplacements					557,59		557,59		557,59	
6256	Missions					2 671,49		2 671,49		2 671,49	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					3 229,08		3 229,08		3 229,08	
6263	Affranchissements					1 080,00		1 080,00		1 080,00	
6265	Téléphonie					368,78		368,78		368,78	
	Sous Total compte 626					1 448,78		1 448,78		1 448,78	
6283	Nettoyage à l'extérieur					15 087,16		15 087,16		15 087,16	
6284	Informatique à l'extérieur					1 544,92		1 544,92		1 544,92	
6286	Participation aux charges communes					116 163,00		116 163,00		116 163,00	
6288	Autres prestations diverses					1 963,79		1 963,79		1 963,79	
	Sous Total compte 628					134 758,87		134 758,87		134 758,87	
	Sous Total compte 62					175 519,88		175 519,88		175 519,88	
6311	Taxe sur les salaires					51 150,71	5 158,97	51 150,71	5 158,97	45 991,74	
	Sous Total compte 631					51 150,71	5 158,97	51 150,71	5 158,97	45 991,74	
63311	Persel non médical					6 212,37		6 212,37		6 212,37	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63312	Personnel médical					2 924,81		2 924,81		2 924,81	
	Sous Total compte 6331					9 137,18		9 137,18		9 137,18	
6332	Alloc logement					2 284,52		2 284,52		2 284,52	
63331	Persel non médical					8 189,09		8 189,09		8 189,09	
63332	Personnel médical					585,01		585,01		585,01	
	Sous Total compte 6333					8 774,10		8 774,10		8 774,10	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					2 484,80		2 484,80		2 484,80	
6337	FMEP					2 088,09		2 088,09		2 088,09	
	Sous Total compte 633					24 768,69		24 768,69		24 768,69	
63512	Taxes foncières					1 497,70		1 497,70		1 497,70	
	Sous Total compte 6351					1 497,70		1 497,70		1 497,70	
	Sous Total compte 635					1 497,70		1 497,70		1 497,70	
	Sous Total compte 63					77 417,10	5 158,97	77 417,10	5 158,97	72 258,13	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111	Rémunération principale					223 076,40	118,25	223 076,40	118,25	222 958,15	
64113	Prime de service					20 028,49	4 578,12	20 028,49	4 578,12	15 450,37	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 216,95		2 216,95		2 216,95	
64115	Supplément familial					12 304,53		12 304,53		12 304,53	
641174	Indemnité inflation					300,00		300,00		300,00	
641178	Autres indemnités					18 299,17		18 299,17		18 299,17	
	Sous Total compte 64117					18 599,17		18 599,17		18 599,17	
	Sous Total compte 6411					276 225,54	4 696,37	276 225,54	4 696,37	271 529,17	
64131	Rémunération principale					36 796,97		36 796,97		36 796,97	
64135	Supplément familial					783,29		783,29		783,29	
641374	Indemnité inflation					400,00		400,00		400,00	
641378	Autres indemnités					3 166,28		3 166,28		3 166,28	
	Sous Total compte 64137					3 566,28		3 566,28		3 566,28	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6413					41 146,54		41 146,54		41 146,54	
64151	Rémunération principale					46 818,31		46 818,31		46 818,31	
64155	Supplément familial					285,44		285,44		285,44	
641574	Indemnité inflation					50,01		50,01		50,01	
641578	Autres indemnités					3 669,11		3 669,11		3 669,11	
	Sous Total compte 64157					3 719,12		3 719,12		3 719,12	
	Sous Total compte 6415					50 822,87		50 822,87		50 822,87	
6419	Rembst rémunération persel non médica l						530,64		530,64		530,64
	Sous Total compte 641					368 194,95	5 227,01	368 194,95	5 227,01	362 967,94	
642111	remuneration principale					120 216,00		120 216,00		120 216,00	
642112	indemnités hors gardes et astreintes					26 026,89		26 026,89		26 026,89	
	Sous Total compte 64211					146 242,89		146 242,89		146 242,89	
	Sous Total compte 6421					146 242,89		146 242,89		146 242,89	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 642					146 242,89		146 242,89		146 242,89	
64511	Cotisations à l'URSSAF					60 180,91		60 180,91		60 180,91	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					3 540,93		3 540,93		3 540,93	
64515	Cotisations à la CNRACL					69 027,45		69 027,45		69 027,45	
64516	Cotisations au RAFP					1 932,03	72,79	1 932,03	72,79	1 859,24	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					813,78		813,78		813,78	
	Sous Total compte 6451					135 495,10	72,79	135 495,10	72,79	135 422,31	
64521	Cotisations à l'URSSAF					36 691,28		36 691,28		36 691,28	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					12 013,23		12 013,23		12 013,23	
	Sous Total compte 6452					48 704,51		48 704,51		48 704,51	
	Sous Total compte 645					184 199,61	72,79	184 199,61	72,79	184 126,82	
64713	Alloc chômage					1 574,10		1 574,10		1 574,10	
647181	Carte de transport					1 481,97		1 481,97		1 481,97	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6471842	Gestion externalisée					5 331,05	68,67	5 331,05	68,67	5 262,38	
	Sous Total compte 647184					5 331,05	68,67	5 331,05	68,67	5 262,38	
	Sous Total compte 64718					6 813,02	68,67	6 813,02	68,67	6 744,35	
	Sous Total compte 6471					8 387,12	68,67	8 387,12	68,67	8 318,45	
647281	Carte de transport					40,01		40,01		40,01	
	Sous Total compte 64728					40,01		40,01		40,01	
	Sous Total compte 6472					40,01		40,01		40,01	
	Sous Total compte 647					8 427,13	68,67	8 427,13	68,67	8 358,46	
	Sous Total compte 64					707 064,58	5 368,47	707 064,58	5 368,47	701 696,11	
67218	Charges de personnel - autres					807,38		807,38		807,38	
	Sous Total compte 6721					807,38		807,38		807,38	
67228	Charges à caractère médical - autres					22,86		22,86		22,86	
	Sous Total compte 6722					22,86		22,86		22,86	

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
67238	Charg caract hôtelier et général autres					104,50		104,50		104,50	
	Sous Total compte 6723					104,50		104,50		104,50	
	Sous Total compte 672					934,74		934,74		934,74	
	Sous Total compte 67					934,74		934,74		934,74	
68111	Immobilisations incorporelles					185,45		185,45		185,45	
68112	Immobilisations corporelles					3 988,50		3 988,50		3 988,50	
	Sous Total compte 6811					4 173,95		4 173,95		4 173,95	
681531	Personnel médical					19 463,00	2 169,00	19 463,00	2 169,00	17 294,00	
	Sous Total compte 68153					19 463,00	2 169,00	19 463,00	2 169,00	17 294,00	
	Sous Total compte 6815					19 463,00	2 169,00	19 463,00	2 169,00	17 294,00	
	Sous Total compte 681					23 636,95	2 169,00	23 636,95	2 169,00	21 467,95	
	Sous Total compte 68					23 636,95	2 169,00	23 636,95	2 169,00	21 467,95	
	Total classe 6					1 122 869,64	16 558,12	1 122 869,64	16 558,12	1 106 842,16	530,64

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7316	Dot glob étab art L312-1 CASF					8 068,33	1 067 555,36	8 068,33	1 067 555,36		1 059 487,03
	Sous Total compte 731					8 068,33	1 067 555,36	8 068,33	1 067 555,36		1 059 487,03
	Sous Total compte 73					8 068,33	1 067 555,36	8 068,33	1 067 555,36		1 059 487,03
74741	FEH					247,55	2 227,45	247,55	2 227,45		1 979,90
	Sous Total compte 7474					247,55	2 227,45	247,55	2 227,45		1 979,90
	Sous Total compte 747					247,55	2 227,45	247,55	2 227,45		1 979,90
	Sous Total compte 74					247,55	2 227,45	247,55	2 227,45		1 979,90
777	Quote part subv invest virée au résultat						750,01		750,01		750,01
	Sous Total compte 77						750,01		750,01		750,01
781531	Personnel médical						6 150,00		6 150,00		6 150,00
	Sous Total compte 78153						6 150,00		6 150,00		6 150,00
	Sous Total compte 7815						6 150,00		6 150,00		6 150,00
	Sous Total compte 781						6 150,00		6 150,00		6 150,00

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 - CHU RENNES

401P0 - CHU RENNES - CAMSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
78742	Reprises provision renouvellement immob						1 843,96		1 843,96		1 843,96
	Sous Total compte 7874						1 843,96		1 843,96		1 843,96
	Sous Total compte 787						1 843,96		1 843,96		1 843,96
	Sous Total compte 78						7 993,96		7 993,96		7 993,96
	Total classe 7					8 315,88	1 078 526,78	8 315,88	1 078 526,78		1 070 210,90
	Total général			1 095 084,90	1 131 185,52	1 131 185,52	1 095 084,90	2 226 270,42	2 226 270,42	1 106 842,16	1 106 842,16

- 4.2 -

Les valeurs inactives

- 5 -

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

COMPTE FINANCIER 2022

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

TABLEAU DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES, DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	À détailler (*)	Montants au début de l'exercice	Modification sur l'exercice N changement de méthode comptable 1bis	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	Motifs de maintien au passif	Observations : motifs de constitution et de reprise
		1		2	3	4=1+1bis+2-3	5=4-1	
Provisions réglementées								
C/142 : Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	oui	61 691 442,80		13 097 769,00	14 064 965,20	60 724 246,60	- 967 196,20	Cf. Etat IC1_B
C/144 : Provisions réglementées pour propre assureur		-				-	-	
C/ 1441 responsabilité civile		-				-	-	
C/ 1448 autres		-				-	-	
Provisions pour risques et charges								
C/151 : Provisions pour risques		-				-	-	
		19 698 289,77		7 402 775,73	8 391 687,50	18 709 378,00	- 988 911,77	
C/ 1511 provisions pour litiges	oui	-				-	-	
C/ 1515 provisions pour pertes de change	oui	-				-	-	
C/ 1518 autres provisions pour risques	oui	19 698 289,77		7 402 775,73	8 391 687,50	18 709 378,00	- 988 911,77	Cf. Etat IC1_C
C/152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	oui	-				-	-	
C/153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET)								
		21 569 741,53		4 205 129,00	576 579,00	25 198 291,53	3 628 550,00	Cf. Etat IC1_D
C/ 1531 personnel médical	oui	8 249 143,53		3 285 361,00	576 579,00	10 957 925,53	2 708 782,00	Cf. Etat IC1_D
C/ 1532 personnel non médical	oui	13 320 598,00		919 768,00	-	14 240 366,00	919 768,00	Cf. Etat IC1_D
C/157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		3 750 000,00		1 250 000,00	801 710,47	4 198 289,53	448 289,53	
C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révisions	oui	-				-	-	Cf. Etat IC1_E
C/158 : Autres provisions pour charges	oui	13 484 167,24		514 858,00	4 618 364,13	9 380 661,11	- 4 103 506,13	Cf. Etat IC1_F
Dépréciations autre que comptes financiers :								
C/29 : Dépréciation des immobilisations	oui	-				-	-	
		19 194 818,50		5 929 062,61		25 123 881,11	5 929 062,61	Cf. Etat IC1_G
C/39 : Dépréciation des stocks et en-cours		-		2 283 685,00	1 141 842,50	1 141 842,50	1 141 842,50	
C/49 : Dépréciation des comptes de tiers		8 793 544,15		1 760 067,27		10 553 611,42	1 760 067,27	Cf. Etat IC1_H
Dépréciation des comptes financiers :								
C/59 : Dépréciation des comptes financiers		-				-	-	
		-				-	-	
TOTAL		148 182 003,99	-	36 443 346,61	29 595 148,80	155 030 201,80	6 848 197,81	

(*) à détailler par provision
ex. : pour le CET, indiquer le nombre de jours provisionnés

Etat IC1_B

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022**PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

Compte ordonnateur		Montant
Débit	H68742 Dotations Provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisation	13 097 769,00
Crédit	H142_Provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisation	13 097 769,00

Objet de la dotation	Montant
Plan Hôp 2007 _ Hôpital-Sud _ Pôle femmes-enfants (+36,20 % du Com 2001-2005)	1 361 376,46
Plan Hôp 2007 _ BMTHC (avant 2012 sur compte #158)	4 748 702,00
UHSI depuis 2000	568 600,00
Plan Hop 2007 _ Centre Urgence Réanimation (+63,80 % Com 2001-2005)	3 240 917,54
Plan hôpital 2012 : regroupement de l'orthopédie traumatologie	1 370 385,00
Héliport	62 512,00
Copermo - Reconstruction du CHU - Phase 1	1 745 276,00
TOTAL budget H	13 097 769,00

Etat IC1_B

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

Compte ordonnateur		Montant
Débit	H142_Provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisation	14 063 121,24
Crédit	H78742_Provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisation	14 063 121,24

Objet de la reprise	Reprises 2019 Plan 2016 (1)	Reprises Complémentaires plan 2019 (2)	Montant total (1) + (2)
Plan Hôp 2007 _ Hôpital-Sud _ Pôle femmes-enfants (+36,20 % du Com 2001-2005)	1 848 622,79	355 370,32	2 203 993,11
Plan Hôp 2007 _ BMTHC (avant 2012 sur compte #158)	6 215 102,09	211 151,49	6 426 253,58
UHSI depuis 2000	436 019,34	-	436 019,34
Plan Hop 2007 _ Centre Urgence Réanimation (+63,80 % Com 2001-2005)	3 330 905,93	407 426,39	3 738 332,32
Plan hôpital 2012 : regroupement de l'orthopédie traumatologie	1 258 522,89	-	1 258 522,89
Héliport	-	-	-
Copermo - Reconstruction du CHU - Phase 1	-	-	-
TOTAL budget H	13 089 173,04	973 948,20	14 063 121,24

Etat IC1_C

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

PROVISIONS POUR RISQUES

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H 1518 Autres provisions pour risques	8 391 687,50
Crédit	H78151 Reprise sur provisions pour risques	8 391 687,50

Objet de la reprise	Reprise
LITIGE DAM	83 988,00
DIFFÉRENTIEL TVA ALTRA_CHU	4 745 920,00
FIPHF 2014_2015_2016_2017	2 000 000,00
SOGEA	36 350,00
RISQUE PÉREMPTION PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1 525 429,50
TOTAL budget H	8 391 687,50

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H681510 Dotations aux provisions pour risques	7 009 611,87
Crédit	H 1518 Autres provisions pour risques	7 009 611,87

Objet de la dotation	Dotation
ALLOCATION PERTE D'EMPLOI	296 730,35
LITIGE DRH	1 380 096,51
LITIGE DPS	201 653,54
DIFFÉRENTIEL SUBV ET INVEST	2 116,97
DIFFÉRENTIEL TVA ALTRA_CHU	2 630 662,00
RISQUE PÉREMPTION PRODUITS PHARMACEUTIQUES	2 217 352,50
INDU SELVH	281 000,00
TOTAL budget H	7 009 611,87

Etat IC1_D

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

PROVISIONS POUR CHARGES DE PERSONNEL LIÉES À LA MISE EN ŒUVRE DU CET

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H681531_Dotation sur les provisions CET PM	507 812,00
Débit	H681532_Dotation sur les provisions CET PNM	853 419,00
Débit	B681531_Dotation sur les provisions CET PM	1 386,00
Débit	B681532_Dotation sur les provisions CET PNM	23 082,00
Débit	C681531_Dotation sur les provisions CET PM	-
Débit	C681532_Dotation sur les provisions CET PNM	22 723,00
Débit	E681531_Dotation sur les provisions CET PM	-
Débit	E681532_Dotation sur les provisions CET PNM	20 544,00
Débit	P681531_Dotation sur les provisions CET PM	17 294,00
Débit	P681532_Dotation sur les provisions CET PNM	-
Crédit	H1531_Provisions sur CET PM	526 492,00
Crédit	H1532_Provisions sur CET PNM	919 768,00

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H1531_Provisions sur CET PM	5 620,00
Débit	H1532_Provisions sur CET PNM	6 150,00
Crédit	H781531_Reprise sur les provisions CET PM	-
Crédit	H781532_Reprise sur les provisions CET PNM	-
Crédit	B781531_Reprise sur les provisions CET PM	-
Crédit	B781532_Reprise sur les provisions CET PNM	-
Crédit	C781531_Reprise sur les provisions CET PM	-
Crédit	C781532_Reprise sur les provisions CET PNM	-
Crédit	E781531_Reprise sur les provisions CET PM	5 620,00
Crédit	E781532_Reprise sur les provisions CET PNM	-
Crédit	P781531_Reprise sur les provisions CET PM	-
Crédit	P781532_Reprise sur les provisions CET PNM	6 150,00

Etat IC1_E

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H68157 Dotations aux provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	1 250 000,00
Crédit	H1572_Provisions pour gros entretien ou grandes révisions	1 250 000,00

Objet de la dotation	Dotation
Dépenses 2023	250 000,00
Dépenses 2024	250 000,00
Dépenses 2025	250 000,00
Dépenses 2026	250 000,00
Dépenses 2027	250 000,00
TOTAL BUDGET H	1 250 000,00

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H1572_Provisions pour gros entretien ou grandes révisions	801 710,47
Crédit	H78157 Reprises sur provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	801 710,47

Objet de la reprise	Reprise
Dépenses 2022	801 710,47
TOTAL BUDGET H	801 710,47

Etat IC1_F

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H68158 Dotations aux autres provisions pour charges	514 858,00
Crédit	H158_Autres provisions pour charges	514 858,00

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H158_Autres provisions pour charges	4 618 364,13
Crédit	H78158 Reprise autres provisions pour charges	4 618 364,13

Objet de la dotation	Dotation
REVERSEMENT CREDITS HOPEN	158 200,00
PSM2 - NRBC	140 188,00
IRA 2022	-
Plan lutte contre drogues et conduites addictives	100 000,00
COOPÉRATIONS INTERNATIONALES	116 470,00
Total de la dotation sur le budget H	514 858,00

Objet de la reprise	Reprise
CNRACL	192 751,00
IRA 2022	4 283 621,66
REVERSEMENT CREDITS HOPEN	141 991,47
Total de la reprise sur le budget H	4 618 364,13

Etat IC1_G

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H6876_Dotations aux dépréciations exceptionnelles	5 929 062,61
Crédit	H29_Dépréciation des immobilisations	5 929 062,61
Objet de la dotation		Dotation
H2912_Agencements et aménagements de terrains		131 877,60
H2913_Construction sur sol propre		5 797 185,01
H2918_Autres immobilisations corporelles		
Total de la dotation sur le budget H		5 929 062,61

Etat IC1_H

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE TIERS

	Compte ordonnateur	Montant
Débit	H68174_Créances	1 596 835,89
Débit	B68174_Créances	12 217,22
Débit	C68174_Créances	93 881,36
Débit	E68174_Créances	9 669,80
Débit	P68174_Créances	0,00
Débit	G68174_Créances	47 463,00
Crédit	H491_Dépréciation des comptes de redevables	1 760 067,27

Etat IC2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

MÉTHODES UTILISÉES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS ENTRÉES DANS LE PATRIMOINE AU COURS DE L'EXERCICE

DUREE D'AMORTISSEMENT

	Type de biens	Durée	%	Méthode
Bâtiment	Gros œuvre, démolition, fondation	40	2,50%	L I N E A I R E
	Voiries Réseaux Divers	30	3%	
	Second œuvre	25	4%	
	Froid traitement d'air, installation chauffage, plomberie fluide médicaux	20	5%	
	Agencements, installations, matériels industriels	15	6,67%	
	Aménagements minéraux et végétaux extérieurs	10	10%	
Aménagements spécifiques	Groupe électrogène	25	4%	
	Ascenseur	20	5,00%	
	Porte automatique	10	10%	
	Transport automatisé, pneumatique	7	14,29%	
	Gaine technique bras et colonne	7	14,29%	
Matériel Informatique	Biens corporels	2, 5, 7 ou 10	10 à 50%	
	Logiciels	2, 5, 7 ou 10	10 à 50%	
	Matériel Biomédical	3, 5, 7 ou 10	10 à 33,3%	
	Mobilier hôtelier	5, 7 ou 10	10 à 20%	
	Signalétique	10	10,00%	
	Automobile et matériel roulant	5 à 10	10 à 20%	

Type de biens	DETAIL
Gros Œuvre	Démolitions, Terrassements, Fondations, désamiantage, infrastructure et superstructure...
Clos et couvert	Etanchéité, menuiserie extérieure, verrière, occultation, charpente et couverture...
Second Œuvre	Clos et couvert, électricité, menuiserie intérieure, chauffage, climatisation, revêtement de sols durs et souples, cloison, métallerie, revêtement muraux, plafond, pailasse, peinture, désamiantage...
Agencements, installations...	Peinture, matériel industriel, distribution secondaire ou terminale, onduleur, éclairage, appel malade, gaine de tête de lit, réseau informatique, contrôle d'accès, armoire électrique...
Frais de dossiers à imputer au prorata sur chaque composant constituant le bien	Prestation intellectuelle, architecte, maîtrise d'oeuvre, contrôleur technique, coordonnateur, étude préalable, publication, reprographie.

Etat IC3

COMPTE FINANCIER 2022

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

DÉTAIL ET ÉVALUATION DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Le CHU ne dispose pas de Valeur Mobilière de Placement.

	À détailler (*)	Situation des VMP à l'ouverture de l'exercice n			Situation des VMP à la clôture de l'exercice n			Test sur dépréciations			Ajustement des dépréciations			
		Valeur unitaire comptable à l'ouverture de l'exercice (a)	Quantité (b)	Montant à l'ouverture de l'exercice (c=axb)	Valeur unitaire comptable à la clôture de l'exercice (d)	Quantité (e)	Montant à la clôture de l'exercice (f=dxe)	Valeur actuelle des VMP à la clôture de l'exercice** (g)	Moins value latente (h=f-g)	Plus value latente (i=g-h)	Niveau des dépréciations au 01/01/n (j)	Reprises des dépréciations existantes (k)	Constatation des dépréciations nécessaires (l)	Niveau des dépréciations au 31/12/n (m=(j+l)-k)
Comptes	Titres													
C/506 Obligations	-													
C/507 Bons du Trésor	-													
C/508 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	-													
TOTAL														

(*) à détailler par titre

(**) La valeur actuelle est égale à la valeur de marché si l'établissement décidait de céder ce titre au 31/12/n.

Etat IC4**COMPTE FINANCIER 2022**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ETABLISSEMENT: CHU RENNES

ÉTAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDÉES PAR L'ÉTABLISSEMENT

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
Association Visite des Malades	Participation au fonctionnement	500,00
A.B.H.R.R.	Participation au fonctionnement	4 000,00
Animation Loisirs à l'Hôpital	Participation au fonctionnement	500,00
SAHPA	Participation au fonctionnement	2 500,00
Association Culturelle et sportive CHU	Participation au fonctionnement	10 000,00
Amicale des retraités	Participation au fonctionnement	3 000,00
Réseau Louis Guilloux (DENM)	Participation au fonctionnement	28 000,00
Prix Mobilité CORECT - LEMAITRE	Participation au fonctionnement	5 000,00
Prix Mobilité CORECT - NOVELLO	Participation au fonctionnement	10 000,00
Prix Mobilité CORECT - LESOUHAITIER	Participation au fonctionnement	7 000,00
Prix Mobilité CORECT - VADUVA	Participation au fonctionnement	15 000,00
Prix Mobilité CORECT - BACLE	Participation au fonctionnement	13 000,00
	TOTAL	98 500,00

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
GCS CHU France FINANCE (pour 2021)	Contribution GCS	4 500,00
GCS IRC	Contribution GCS	20 006,25
GCS CNCR	Contribution GCS	30 000,00
GCS HUGO	Contribution GCS	93 796,33
GCS Réseau Urgence Bretagne	Contribution GCS	4 867,98
GCS CAPPS	Contribution GCS	27 000,00
GCS E SANTE	Contribution GCS	36 447,00
DENM pour GCS IRC Bâtiment	Contribution GCS	4 531,88
	TOTAL	221 149,44

COMPTE FINANCIER 2022

RESTES À RECOUVRER DES EXERCICES COURANTS ET ANTÉRIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants Solde débiteur Nombre de titres	Caisses de sécurité sociale Solde débiteur Nombre de titres	État Solde débiteur Nombre de titres	Départements Solde débiteur Nombre de titres	Autres tiers payant Solde débiteur Nombre de titres	Autres débiteurs Solde débiteur Nombre de titres
N-10 et antérieurs	24 184,80 16	0,00 0	0,00 0	14,68 1	211,05 4	0,00 0
N-9	20 012,20 12	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-8	8 621,44 7	0,00 0	0,00 0	0,00 0	7,80 1	0,00 0
N-7	90,00 1	0,00 0	0,00 0	0,00 0	14,60 2	49 992,37 23
N-6	14 043,74 21	18,00 1	0,00 0	0,00 0	0,20 1	423 622,28 290
N-5	16 327,53 63	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	106 678,05 93
N-4	44 092,19 82	63,15 2	98,42 2	0,00 0	1 332,95 17	50 370,23 75
N-3	93 880,85 314	57 778,45 67	54,91 3	190,41 3	5 512,64 74	437 435,88 427
N-2	215 139,66 3725	95 794,98 756	565,53 3	7 045,89 5	8 773,60 118	117 566,95 114
N-1	709 749,35 6883	218 701,97 748	81,65 2	44 823,76 20	132 469,00 843	799 070,30 518
N	5 617 013,74 27286	116 643 868,39 64072	44 998,39 78	269 548,12 111	4 982 153,69 36165	8 690 832,76 3387
Total	6 763 155,50 38410	117 016 224,94 65646	45 798,90 88	321 622,86 140	5 130 475,53 37225	10 675 568,82 4927
Dont frais de poursuites	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035033

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

RESTES À RECOUVRER AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

Exercices	Moins de 20,00 Euro	De 20,00 Euro à 100,00 Euro ¹	De 100,00 Euro ² à 1 000,00 Euro	Plus de 1 000,00 Euro	Total
	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres
N-10 et antérieurs	8,12 1	0,00 0	530,70 1	23 645,98 14	24 184,80 16
N-9	0,00 0	0,00 0	0,00 0	20 012,20 12	20 012,20 12
N-8	18,07 1	69,79 1	0,00 0	8 533,58 5	8 621,44 7
N-7	0,00 0	90,00 1	0,00 0	0,00 0	90,00 1
N-6	79,94 8	154,49 4	1 629,43 7	12 179,88 2	14 043,74 21
N-5	245,28 30	836,48 18	3 062,28 10	12 183,49 5	16 327,53 63
N-4	279,50 29	758,18 19	7 166,74 23	35 887,77 11	44 092,19 82
N-3	1 435,03 131	2 941,82 77	24 796,68 88	64 707,32 18	93 880,85 314
N-2	33 410,32 2920	17 601,15 631	44 021,63 136	120 106,56 38	215 139,66 3725
N-1	51 628,36 4260	66 167,42 1942	158 994,94 583	432 958,63 98	709 749,35 6883
N	243 227,18 16500	279 778,89 6359	909 699,63 3505	4 184 308,04 922	5 617 013,74 27286
Total	330 331,80 23880	368 398,22 9052	1 149 902,03 4353	4 914 523,45 1125	6 763 155,50 38410
Dont frais de poursuites	0,00	0,00	0,00	144,00	144,00

1 hors pièces de recouvrement égales à 1002 y compris les pièces de recouvrement égales à 100

ÉTABLISSEMENT : CHU RENNES

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

COMPTE FINANCIER 2022

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	300 089,22	0,06%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	274 656,67	0,10%	
le compte 67228 (1)			
n° 101832 (2)	29 638,80		
n° 37805 (2)	21 930,48		
n° 106929 (2)	21 694,80		
n° 117171 (2)	16 191,82		
n° 28262 (2)	10 201,95		
n° 24779 (2)	9 414,90		
n° 34662 (2)	8 447,01		
n° 97808 (2)	7 275,60		
n° 24780 (2)	5 855,50		
n° 10094 (2)	4 466,34		
Total des charges			
imputées sur	369 506,28	0,53%	
le compte 67238 (1)			
n° 40469 (2)	45 441,00		
n° 27380 (2)	31 597,86		
n° 74813 (2)	26 136,00		
n° 60361 (2)	20 614,13		
n° 83129 (2)	20 000,00		
n° 22271 (2)	17 736,54		

Principal

[illegible]

B0

[illegible]

B0

[illegible]

E0[illegible]

E0[illegible]

P0

[illegible]

C0

[illegible]

GO

296

G0

[illegible]

IIIEME PARTIE :

SIGNATURES

PAGE DES SIGNATURES

Vu et certifié par le comptable supérieur qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

À _____, le _____

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CHU RENNES pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

Arrêté par _____ et soumis au conseil de surveillance, ce dernier l'ayant approuvé en date du _____

À _____, le _____

035033

TRES. HOSPITALIERE DE RENNES

40100 CHU RENNES

Nombre de pages : 299

FIN DE DOCUMENT

CENTRE HOSPITALIER UNIVERSITAIRE DE RENNES

2, rue Henri Le Guilloux / 35033 Rennes cedex 9

Tél. : 02 99 28 43 21

www.chu-rennes.fr

