

RAPPORT DU  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CENTRE HOSPITALIER  
CHALON-SUR-SAÔNE

31 Décembre 2024

CENTRE HOSPITALIER DE CHALON-SUR-SAÔNE  
4 RUE CAPITAINE DRILLIEN  
71321 CHALON-SUR-SAÔNE CEDEX

\*.\*.\*.\*.\*

## **S O M M A I R E**

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**

**COMPTES ANNUELS**

CENTRE HOSPITALIER DE CHALON-SUR-SAÔNE  
4 RUE CAPITAINE DRILLIEN  
71321 CHALON-SUR-SAÔNE CEDEX

\* \* \* \* \*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos au 31/12/2024

Mesdames, Messieurs,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil de Surveillance, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du CENTRE HOSPITALIER DE CHALON-SUR-SAÔNE – WILLIAM MOREY relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du CENTRE HOSPITALIER DE CHALON-SUR-SAÔNE – WILLIAM MOREY à la fin de cet exercice.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation des comptes dans leur ensemble.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport financier – tome 1 - adressé aux membres du Conseil de Surveillance**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier – tome 1 - du Comptable et de l'ordonnateur adressé aux membres du Conseil de Surveillance.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement du CH relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du CH à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations

nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le CH ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directeur.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion du CH.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

AB

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du CH à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ORLEANS, le 13 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

ORCOM AUDIT

  
Anne-Laure BRUN  
Associée

  
Estelle COLLET  
Associée

- 1 -

**BILAN**

COMPTE FINANCIER 2024

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

BILAN

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:				
	. Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Frais d'études, de recherche et développement	27 790,76	3 685,12	24 105,64	24 800,42
	. Contributions aux investissements communs des GHT	6 075,68	0,00	6 075,68	0,00
	. Concessions et droit similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	4 521 579,21	2 219 044,11	2 302 535,10	1 609 678,68
	. Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES:				
	. Terrains	2 510 682,82	60 153,16	2 450 529,66	2 464 411,16
	. Constructions	284 202 314,42	126 263 428,54	157 938 885,88	162 579 833,94
	. Installations techniques, matériel et outillage industriel	41 666 567,77	28 960 925,14	12 705 642,63	11 045 338,43
	. Autres immobilisations corporelles	17 817 174,28	14 214 917,64	3 602 256,64	3 308 206,07
	. Immobilisations corporelles en cours	712 056,60	0,00	712 056,60	713 392,70
	. Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES:				
	. Participations et créances rattachées à des participations	11 760,00	0,00	11 760,00	11 760,00
	. Autres titres immobilisés	77,71	0,00	77,71	77,71
	. Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Autres	23 068 229,37	0,00	23 068 229,37	27 678 546,37
	TOTAL I	374 544 308,62	171 722 153,71	202 822 154,91	209 436 045,48
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS:				
	. Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Autres approvisionnements	5 445 323,95	0,00	5 445 323,95	4 287 085,98
	. En-cours de productions 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
	CREANCES D'EXPLOITATION :				
	. Hospitalisés et consultants	3 606 564,82	2 611 530,67	995 034,15	763 939,56
	. Caisse pivot	27 901 151,11	0,00	27 901 151,11	29 784 561,41
	. Autres tiers payants	6 914 641,74	0,00	6 914 641,74	7 440 692,49
	. Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Autres	72 223,99	0,00	72 223,99	925 997,75
	CREANCES DIVERSES :	14 589 129,96	1 973 546,58	12 615 583,38	13 387 961,80
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITES	23 028 195,14	0,00	23 028 195,14	16 816 800,41
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	47 122,54	0,00	47 122,54	37 433,69
	TOTAL II	81 604 353,25	4 585 077,25	77 019 276,00	73 444 473,09
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	0,00	0,00	0,00	0,00
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES A CLASSER OU REGULARISER	17 404,15	0,00	17 404,15	15 211,12



État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 071077

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. CHALON HOPITAUX

ETABLISSEMENT : CH CHALON/SAONE - BP

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00	0,00	0,00	0,00
	ECARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	456 166 066,02	176 307 230,96	279 858 835,06	282 895 729,69

AB



COMPTE FINANCIER 2024

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

BILAN

	PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES	APPORTS	59 054 477,23	59 054 477,23
	RESERVES:		
	. Excédents affectés à l'investissement	5 620 013,10	5 620 013,10
	. Réserve de trésorerie	5 348 968,76	5 348 968,76
	. Réserves de compensation	0,00	0,00
	REPORT A NOUVEAU :		
	. Report à nouveau excédentaire	449 764,38	206 917,10
	. Report à nouveau déficitaire	-46 996 386,28	-47 496 901,44
	RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT OU DEFICIT)	-916 235,71	743 362,44
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	10 498 062,32	11 063 401,57
	PROVISIONS REGLEMENTEES	17 294 984,56	17 244 984,56
	DROITS DE L'AFFECTANT	0,00	0,00
	TOTAL I	50 353 648,36	51 785 223,32
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	150 000,00	150 000,00
	PROVISIONS POUR CHARGES	18 321 204,52	16 652 734,89
	TOTAL II	18 471 204,52	16 802 734,89
DETTES	DETTES FINANCIERES:		
	. Emprunts obligataires	0,00	0,00
	. Emprunts auprès des établissements de crédit	138 657 234,12	145 026 180,03
	. Emprunts et dettes financières divers	19 558 498,87	18 507 094,26
	. Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00
	DETTES D'EXPLOITATION:		
	. Avances reçues	541 052,33	558 700,83
	. Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 958 289,81	24 826 070,65
	. Dettes fiscales et sociales	7 939 269,40	12 996 414,71
	DETTES DIVERSES:		
	. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 310 699,86	4 101 759,98
	. Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés	13 712,97	39 884,15
	. Autres	436 782,60	689 306,83
	. Produits constatés d'avance	3 956 064,00	5 021 665,99
	TOTAL III	210 371 603,96	211 767 077,43
COMPTES DE REGULARISATION	RECETTES A CLASSER ET A REGULARISER CREDIT	662 378,22	2 540 694,05
	ECART DE CONVERSION PASSIF	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	279 858 835,06	282 895 729,69

AB



- 2 -

## COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE FINANCIER 2024

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

Compte de résultat de l'exercice (toutes activités confondues) <sup>1</sup>

	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises	8 114 072,36	5 709 243,08
Production vendue	16 191 732,13	14 837 136,95
Production stockée, destockage	0,00	0,00
Production immobilisée	0,00	0,00
Produits de l'activité hospitalière	220 671 713,57	212 336 631,86
Subv d'exploitation et participations	17 493 339,14	17 109 433,73
Reprises sur amort, dépréc et provisions	2 236 586,93	2 096 520,06
Transferts de charges d'exploitation	1 339 570,36	1 236 349,04
Autres produits de gestion courante	4 949 449,36	4 911 393,80
TOTAL I	270 996 463,85	258 236 708,52
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	-199 980,17	-145 566,36
Variation de stocks mat prem et fournir	0,00	0,00
Achats stockés autres approvisionnements	55 630 755,88	48 378 563,20
Variation stocks des autres approvis	-1 158 237,97	-303 592,22
Achats non stockés mat et fournitures	4 274 575,54	5 912 579,26
Services extérieurs et autres	35 166 781,10	32 858 658,35
Impôts et taxes sur rémunérations	14 919 269,99	14 494 217,48
Impôts taxes et verst assimilés autres	14 708,09	13 673,42
Rémun et autres charges de personnel	103 922 094,73	99 413 899,44
Charges sociales	37 959 350,44	36 517 715,27
Dot aux amort et dépréc sur immo	13 864 006,19	13 018 240,87
Dot aux dépréc sur actif circulant	685 427,49	211 817,00
Dot amort, prov, dépr risques et charges	3 600 271,80	3 419 660,30
Autres charges de gestion courante	694 911,65	761 105,20
TOTAL II	269 373 934,76	254 550 971,21
1- RESULTAT D'EXPLOITATION ( I-II )	1 622 529,09	3 685 737,31
PRODUITS FINANCIERS		

<sup>1</sup> sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

AB



COMPTE FINANCIER 2024

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

Compte de résultat de l'exercice (toutes activités confondues) <sup>1</sup>

	Exercice 2024	Exercice 2023
De participations et des immob financ	0,00	0,00
Revenus des VMP, escomptes	312 698,99	120 440,18
Reprise sur provisions	0,00	0,00
Transferts de charges financières	0,00	0,00
Gains de change	388,47	0,00
Produit net sur cessions de VMP	0,00	0,00
TOTAL III	313 087,46	120 440,18
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort, dépréc et provis	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées	6 133 802,05	6 094 323,10
Pertes de change	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	6 133 802,05	6 094 323,10
2-RESULTAT FINANCIER ( III-IV )	-5 820 714,59	-5 973 882,92
3-RESULTAT COURANT( I-II+III-IV )	-4 198 185,50	-2 288 145,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Prod except op gestion exercice courant	1 316 666,13	1 209 350,66
Prod except op gestion exer antér	1 874 467,28	1 604 512,13
Prod excep : opérations en capital	1 955 162,78	2 557 326,33
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	5 146 296,19	5 371 189,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges except exercice courant	9 913,88	197 388,32
Charges except exercices antérieurs	1 522 208,85	1 650 123,10
Charg except sur opérations en capital	282 223,67	492 169,65
Dotations aux provisions réglementées	50 000,00	0,00
Dot aux amort et dépréc exception	0,00	0,00
TOTAL VI	1 864 346,40	2 339 681,07
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL ( V-VI )	3 281 949,79	3 031 508,05

<sup>1</sup> sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

AB

COMPTE FINANCIER 2024

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

Compte de résultat de l'exercice (toutes activités confondues) <sup>1</sup>

	Exercice 2024	Exercice 2023
5- TOTAL DES PRODUITS ( I+III+V )	276 455 847,50	263 728 337,82
6- TOTAL DES CHARGES ( II+IV+VI )	277 372 083,21	262 984 975,38
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	-916 235,71	743 362,44

<sup>1</sup> sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

AB



- 3 -

**ANNEXE**

- 3.1 -

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE,

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES



Etat PF1

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

COMPTE FINANCIER 2024

## PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis selon les principes généraux de la comptabilité hospitalière :

- continuité d'activité,
- régularité
- sincérité
- prudence
- permanence des méthodes
- intangibilité du bilan d'ouverture
- non compensation

**Charges financières** : comptabilisation des ICNE et des intérêts liés aux SWAPS

### **Actif / passif :**

Immobilisations enregistrées au coût d'acquisition

Amortissements linéaires (périodes précisées dans l'état F2), prorata temporis, par composants (y compris pour le BEH : changement de méthode 2016)

### **Comptabilisation des produits de l'activité hospitalière :**

Les produits de l'activité hospitalière (titre 1) sont comptabilisés chaque mois sur la base de la valorisation de l'Assurance Maladie (données disponibles sur le site de l'ATIH), elle-même issue des données PMSI transmises par le Département de l'Information Médicale (DIM).

La valorisation de l'activité du mois de décembre a été rattachée sur le titre 1 en prenant en compte :

- les séjours non clos au 31/12/2024, séjours dits "à cheval" pour lesquels une distinction est faite au moment de l'enregistrement entre :
  - \* les séjours codés
  - \* les séjours non codés
- ces derniers sont enregistrés en tenant compte du taux de facturation de l'assurance maladie constaté sur l'exercice

Sur le titre 2, sont comptabilisées les journées jusqu'au 31/12/2024 inclus, y compris pour les séjours non clos (factures émises à l'encontre des hospitalisés et organismes complémentaires).

ARB

**Dépréciations des créances :**

Le mandatement des sommes admises en non valeur a été réalisé au cours de l'exercice sur proposition de relevés transmis par les Finances Publiques.

Les principes généraux d'appréciation du risque de non recouvrement sont similaires à ceux appliqués les années précédentes. Il est donc tenu compte :

- de la nature du débiteur
- de l'année d'émission de la facture
- de la nature des services ayant fait l'objet d'une facturation
- des actes de poursuite enclenchés par la Trésorerie

**Créances SMUR**

En clôture 2017, les créances SMUR ont été traitées de manière différenciées selon que le débiteur était un établissement de la direction commune ou pas :

- provisionnement à 100 % pour les établissements hors GHT maintenu sur 2017
- provisionnement à hauteur de 50 % des créances du GHT

**Créances CHT, CH et assimilés (hors SMUR)**

Pas de provision des sommes restant à régler du fait des difficultés de trésorerie des établissements

	Taux de provisionnement
ANV	100%
Caisse complémentaire	100% jusqu'en 2023
CPAM	0%
CHT	0%
CHT-SMUR	50%
Autres CH-hors SMUR	100% jusqu'en 2023
Etat et assimilés	100% jusqu'en 2023
Huissier-Liquidation-Surendettement	100% jusqu'en 2023
Particulier	100% jusqu'en 2023
Autres	100% jusqu'en 2023

AB

**Provisions****ARE**

Concernant les ARE, le taux de provisionnement correspond à 100 % du risque potentiel.  
Ce taux est évalué chaque année au regard des dépenses réellement constatées sur le titre 1.

**Modification des modalités de calcul des provisions CET médicaux et non médicaux au titre de 2021 :****- CET médicaux**

Maintien de la méthode utilisée au titre de 2021, soit une durée de travail retenue de 208 jours (365 jours-104 jours de WE-25 jours de CA-20 RTT-9 jours fériés+1 jour de solidarité). Taux de charge appliqué en 2024 : 49,5% contre 29,5% auparavant

**- CET non médicaux**

Maintien de la méthode retenue au titre de 2021 soit une valorisation de l'ensemble des agents avec un taux de charges de 50 %.

Liste Code Paie :

**PNM**

1-TRAIT BASE INDIC. INTEGR.
2-TRAIT BASE INDIC. REDUIT
7-N.B.I.
8-N.B.I TAUX REDUIT
22-Rémunération CAE
30-SUPLT FAMILIAL TRAIT FIXE
75-INDEMNITE DIFFERENTIELLE
80-Prime Sujétion sans NBI
82-Prime de Sujétion Réduite
83-Prime Assit Soins geronto
90-PRIME FORFAITAIRE A.S
100-PRIME SPECIFIQUE PARAMET
101-Prime speciale IADE
107-PRIME SUPPLEMENTAIRE
110-INDEM DIFFER DE TRAIT
120-PRIME D'ENCADREMENT
120-PRIME D'ENCADREMENT
161-Prime coll.Prat.chef Pôle
167-PFR (part fonctionnelle)
173-Indem.Direction commune
200-INDEMNITE DE CAISSE
207-PRIME DE TECHNICITE
208-INDEMIN. FORFAIT. TECHNIC
218-IFTS Att.Adm.Hos.
300-INDEMNITE LOGEMENT
305-INDEMNITE DE CHAUSSES
309-PRIME FORFAIT RISQUE
310-PRIME DE SERVICE
328-Ind.Forf.Trav.Suppl.
388-PREST.ESPECES DE S.S.
450-INDEMNITE SUJETION SPE
531-ALLOCATION ENFANT HANDIC
21A-Indemnité dégressive IEC
21C-Ind. compensatrice CSG.
21D-Ind. Comp. CSG (Tit)
45Z-Transfert primes-points
01C-Complément traitement titulaire
01D-Complément traitement contractuel
20I-Prime Grand âge

**PM**

005 – 006 (Traitements)
115 indemnité différentielle
140 IESP
146 IESP >15 ans
160 Indemnité chef de pôle
21c Indemnité compensatrice CSG
22j PET
00A Part variable

Etat PF2  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

COMPTE FINANCIER 2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

I.1. Changements comptables/corrections d'erreur  
NA

I.2 Contexte  
L'établissement enregistre une croissance significative d'activité en 2024 (+5.6% de séjours et +6.7% en valorisation). La dynamique d'activité est notamment liée à l'ouverture de la coronaro-angioplastie en octobre 2024 et au recrutement d'anesthésistes qui a permis de retrouver un fonctionnement normal du bloc. Le virage ambulatoire est aujourd'hui bien inscrit dans les pratiques du CH en chirurgie et par le développement de l'activité de l'hospitalisation de jour en médecine.  
Il est à noter que l'établissement a dû faire face à plusieurs reprises à des tensions de lits nécessitant de revoir régulièrement les organisations pour s'adapter aux flux de patients.

Il subsiste des métiers en tension qui rendent toujours difficile le recrutement de certaines catégories professionnelles.

L'établissement continue d'investir pour moderniser son outil de production et de développer l'innovation en santé aidé dans cette démarche par le Conseil Régional BFC, le Conseil Départemental de Saône et Loire, et la Ville de Chalon.

L'établissement enregistre un déficit consolidé à hauteur de 0.9M€ tous budgets confondus dont un excédent sur le budget principal de 1.2 M€. Le déficit se concentre sur le budget de l'EH PAD à hauteur de 2.4M€.

I.3. Système d'information / bureau des entrées :  
Pour répondre aux enjeux de transformation, de performance et de qualité, la DTS2IC a réalisé un important travail autour de :  
- La gestion de la donnée clinique et l'interopérabilité des systèmes,  
- L'accompagnement des équipes au développement des nouveaux usages numériques et d'informatique biomédicale (SDSI)  
- La formation des équipes soignantes à l'usage des outils numériques et biomédicaux,  
- La sécurité informatique et le risque cyber, la sensibilisation des professionnels à ce sujets (PSSI, PRA PCA)  
- La coordination soignante et le renforcement du lien ville-hôpital.

Plusieurs projets structurants ont été menés cette année comme :  
• Le déploiement du DPI Easily à l'échelle des établissements du GHT,  
• Le renforcement et l'extension des usages de Doctolib pour la prise de rdv en ligne,  
• Le renforcement et l'extension des usages d'une solution de Bed management pour l'ordonnancement des patients,  
• La migration totale des flux existants vers un nouvel EAI de territoire,  
• La finalisation de la mise en place de PACS de territoire permettant le partage d'image sur l'ensemble du GHT,  
• L'envoi des volumes de documents cliniques produits dans le DMP,  
• L'activation d'un concentrateur de données clinique dans une logique de séjour patient,  
• La mise en place de la « market place de l'IA » sur le champ de l'Imagerie Médicale,  
• Le développement des applications numériques basées sur l'IA, dans toutes les spécialités.

Des travaux permettant d'optimiser l'accueil ont été réalisés au bureau des entrées. L'appui d'un ergonome a permis d'organiser l'espace pour permettre à chaque agent d'avoir accès à un espace bureautique. Les agents ont bien sûr été concertés pour ces transformations.  
L'encadrement du service a été renforcé par l'arrivée d'un cadre administratif en septembre 2024.  
L'identito-vigilance reste une priorité majeure au sein du bureau des entrées.  
Un travail préparatoire au développement de Doctolib a été initié sur 2024 pour les préadmissions qui sera effectif sur 2025.  
Le développement de l'activité de télémedecine a accru la charge de travail au niveau de la facturation.

ASB

- 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)

COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la cloture 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	27 790,76	0,00	0,00	27 790,76
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	6 075,68	0,00	6 075,68
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	3 254 926,92	1 266 652,29	0,00	4 521 579,21
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00

AB



COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la cloture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 510 682,82	0,00	0,00	2 510 682,82
Constructions	279 967 887,62	4 235 908,27	1 481,47	284 202 314,42
Installations techniques, matériel et outillage industriel	37 478 445,76	5 308 561,61	1 120 439,60	41 666 567,77
Autres immobilisations corporelles	16 317 257,48	1 624 098,98	124 182,18	17 817 174,28
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	713 392,70	864 332,48	865 668,58	712 056,60
Dont part investissement-marchés de partenariat	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	713 392,70	864 332,48	865 668,58	712 056,60
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	11 760,00	0,00	0,00	11 760,00
Autres titres immobilisés	77,71	0,00	0,00	77,71
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	27 678 546,37	0,00	4 610 317,00	23 068 229,37
TOTAL	367 960 768,14	13 305 629,31	6 722 088,83	374 544 308,62

AB



COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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	2 990,34	694,78	0,00	3 685,12
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	1 645 248,24	573 795,87	0,00	2 219 044,11
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	46 271,66	13 881,50	0,00	60 153,16
Constructions	117 388 053,68	9 010 911,16	135 536,30	126 263 428,54
Installations techniques, matériel et outillage industriel	26 433 107,33	3 194 015,12	666 197,31	28 960 925,14
Autres immobilisations corporelles	13 009 051,41	1 206 356,30	490,07	14 214 917,64
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	158 524 722,66	13 999 654,73	802 223,68	171 722 153,71

AB



COMPTE FINANCIER 2024

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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	59 054 477,23	59 054 477,23		0,00
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	5 620 013,10	5 620 013,10		0,00
Réserve de trésorerie	5 348 968,76	5 348 968,76		0,00
Réserves de compensation	0,00	0,00		0,00
Report à nouveau :				
Report à nouveau excédentaire	206 917,10	449 764,38	0,00	242 847,28
Report à nouveau déficitaire	-47 496 901,44	-46 996 386,28	0,00	500 515,16
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	743 362,44	-916 235,71	1 659 598,15	0,00
Subventions d'investissement	11 063 401,57	10 498 062,32	565 339,25	0,00

AB



COMPTE FINANCIER 2024

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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	17 244 984,56	17 244 984,56		0,00
Provisions réglementées pour propre assureur				
Responsabilités civiles	0,00	0,00		0,00
Autres	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00		0,00
TOTAL	51 785 223,32	50 353 648,36	2 224 937,40	793 362,44
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNEE			1 431 574,96	

AB



COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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				
C/ 1511 Provisions pour litiges	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1515 Provisions pour pertes de change	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1518 Autres provisions pour risques	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
. 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)				
C/ 1531 Personnel médical	7 879 171,08	2 231 662,48	595 600,66	9 515 232,90
C/ 1532 Personnel non médical	7 891 954,15	1 054 695,50	713 527,03	8 233 122,62
. C/ 157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
C/ 1572 Provisions pour gros entretien ou grandes révisions	0,00	0,00	0,00	0,00
. C/ 158 : Autres provisions pour charges	881 609,66	318 772,00	627 532,66	572 849,00
TOTAL	16 802 734,89	3 605 129,98	1 936 660,35	18 471 204,52

AB



COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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	0,00	0,00	0,00	0,00
. C/ 39 : Dépréciations des stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
. C/ 49 : Dépréciations des comptes de tiers	4 204 434,52	685 427,49	304 784,76	4 585 077,25
Dépréciations des comptes financiers				
. C/ 59 : Dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4 204 434,52	685 427,49	304 784,76	4 585 077,25

AB



COMPTE FINANCIER 2024

TABLEAU SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

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	7 453 660,00	2 268 456,64	0,00	272 905,45	4 912 297,91
C/ 13121 - Subv equipt - Ecoles et Inst Form Prof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13128 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1313 - Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1314 - Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1315 - Autres collectivités et EPL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1316 - GHT - Contributions aux investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13181 - Versts lib-exonération taxe apprentissag	130 589,71	45 687,85	-28 211,59	23 678,25	33 012,02
C/ 13182 - FMESPP - FMIS	492 774,00	204 979,20	-19 674,00	78 880,80	189 240,00
C/ 13183 - Fonds d'intervention régional (FIR)	783 296,26	66 732,69	-147 706,26	-7 146,82	576 004,13
C/ 13186 - Subvention d'investissement structurant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13187 - MIGAC	3 483 141,00	2 000 050,46	254 390,00	226 059,46	1 511 421,08
C/ 13188 - Autres subventions	4 931 011,94	1 625 164,50	633 681,47	663 441,73	3 276 087,18
TOTAL	17 274 472,91	6 211 071,34	692 479,62	1 257 818,87	10 498 062,32

AB



COMPTE FINANCIER 2024

RESTES A RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

	Hospitalisés et consultants	Caisses de Sécurité sociale	Etat	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable	2 810 795,36	27 863 427,27	331,32	416 055,74	3 961 008,09	27 954,17
Contentieux	793 519,68	13 071,89	0,00	0,05	259 152,06	2 299,74
Total	3 604 315,04	27 876 499,16	331,32	416 055,79	4 220 160,15	30 253,91

AB



COMPTE FINANCIER 2024

RESTES A RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX, AU 31 DECEMBRE, SUR HOSPITALISES ET CONSULTANTS

	Moins de 20,00 Euro		De 20,00 Euro à 100,00 Euro <sup>1</sup>		De 100,00 Euro à 1 000,00 Euro <sup>2</sup>		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	155 566,36	10317	143 418,18	3534	401 847,90	1497	2 109 962,92	651	2 810 795,36	15999
Contentieux	32 763,99	2396	57 237,21	1451	166 127,18	573	537 391,30	176	793 519,68	4596
Total	188 330,35	12713	200 655,39	4985	567 975,08	2070	2 647 354,22	827	3 604 315,04	20595

<sup>1</sup> hors pièces de recouvrement égales à 100

<sup>2</sup> y compris les pièces de recouvrement égales à 100

AB



COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

COMPTES	Balance de sortie 2023	Exercice 2024		Balance de sortie 2024
		Masses débitrices	Masses créditrices	
C/ 163 Emprunts obligataires				
C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1638 Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 164 Emprunts auprès établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros	134 924 301,59	10 940 854,63	5 200 000,00	129 183 446,96
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1644 Emprunts ass option tirage ligne tréso.	10 101 878,44	628 091,28	0,00	9 473 787,16
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 dettes ass. conditions partic.				
C/ 1673 Prêts de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1675 Dettes- Marchés de partenariat	17 501 885,52	649 184,25	0,00	16 852 701,27
C/ 1676 Prêts des collectivités et epl	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions partic.	28 098,80	11 072,07	0,00	17 026,73
C/ 168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	162 556 164,35	12 229 202,23	7 000 000,00	157 326 962,12
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

AB



COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (Hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
3307263882 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	1 400 000,00
3382127293 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	0,00
3382179659 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	1 236 666,50
3382217025 CAISSE D EPARGNE	2 790 000,00
3382304630 LA BANQUE POSTALE	487 500,00
3382315855 B C M E ARKEA	150 000,00
3382329276 B C M E ARKEA	11 993 333,68
3382336622 CREDIT AGRICOLE CIB	5 666 684,00
3382341998 CA CENTRE EST	678 603,20
3382349337 CAISSE D EPARGNE DE BOURGOGNE	647 200,00
3382385953 SOCIETE GENERALE OCLT	640 454,53
3382404505 CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT	17 250 000,00
3382411699 GENECOMI LOYER	16 852 701,27
3382415137 B C M E	8 500 000,52
3382429720 CREDIT AGRICOLE CIB	5 666 666,24
3382457723 MALAKOFF MEDERIC	17 026,73
3382478279 CREDIT FONCIER	40 291 666,73
3382479666 LA BANQUE POSTALE SA	5 066 666,70
3382485888 CREDIT MUTUEL ARKEA	0,00
3382496703 CAISSE D EPARGNE	1 288 000,00
3396688966 LA BANQUE POSTALE	1 387 125,00

AB



COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (Hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
330113368470 NEF	1 766 666,69
330116015654 CONSEIL DEPARTEMENTAL 71	1 800 000,00
330125346365 BAWAG	31 750 000,33

AB



COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

RECAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type indexation

AB

Etat BI8  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIERE A MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12/2024

Exercice	Remboursement en capital *	Capital restant dû
2024	9 968 945,88 €	138 657 230,44 €
2025	9 293 103,82 €	129 364 126,62 €
2026	9 812 145,94 €	119 551 980,68 €
2027	9 141 656,80 €	110 410 323,88 €
2028	9 025 822,47 €	101 384 501,41 €
2029	8 933 190,14 €	92 451 311,27 €
2030	8 428 832,16 €	84 022 479,11 €
2031	8 200 789,85 €	75 821 689,26 €
2032	7 756 665,86 €	68 065 023,40 €
2033	7 486 665,86 €	60 578 357,54 €
2034	7 269 998,62 €	53 308 358,92 €
2035	7 049 999,23 €	46 258 359,69 €
2036	6 966 665,90 €	39 291 693,79 €
2037	6 966 664,89 €	32 325 028,90 €
2038	6 866 666,11 €	25 458 362,79 €
2039	6 833 332,58 €	18 625 030,21 €
2040	6 833 331,57 €	11 791 698,64 €
2041	6 833 364,48 €	4 958 334,16 €
2042	1 791 668,63 €	3 166 665,54 €
2043	1 499 998,54 €	1 666 667,00 €
2044	1 666 667,00 €	0,00 €

\* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs (donc hors traitement budgétaire des opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine)

AB

## - 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)

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## Caractéristiques générales

Indiquer le détail par contrat

CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE (Chaire "Gisler") avant couverture		SI RISQUE > = 2A		CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N													
	numéro de contrat	établissement de crédit	date de signature du contrat	date de consolidation du prêt	date d'échéance du prêt	montant nominal contractual	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 et du capital	périodicité de remboursement du capital	niveau de risque de l'indice (chiffre)	niveau de risque de la structure (lettre)	date de passage en phase structurée	date d'échéance de la phase structurée	formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée	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 du prêt partiel sur l'exercice 7 (si oui, indiquer le montant remboursé)	montant des pénalités au 31/12/N/ Valeurisation du coût de sortie au 31/12/N	couverture 7 (si oui, indiquer le montant couvert)	capital restant dû au 31/12/N	capital restant dû au 31/12/N-1			
				1	2		3	4	5	6			7	8	9		10	11	12			12				13					
C/163 Emprunts obligataires																															
C/1631 Emprunts obligataires remboursables en line																															
C/1638 Autres emprunts obligataires																															
C/1641 Emprunts en euros						217 719 000,00 €																									
MIR247712EUR-Tirage Eonia	MIR247712EUR	DEXIA CL	26/04/2007	26/04/2007	01/01/2044	0,00 €	V	EONIA+(Positive)-Floor -0 sur EONIA(Positive)	0,0387	0,03998	EUR			1	A				9 968 945,88 €	5 403 333,17 €						5 445 018,47 €	138 687 230,44 €	145 028 176,32 €			
																			9 340 854,63 €	5 021 810,38 €						5 445 018,47 €	129 183 446,95 €	134 924 301,58 €			
MIR247725EUR	SFIL CAFFIL		03/01/2012	03/01/2012	01/01/2042	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,34 %	4,34%	4,41%	EUR	AC	T	1	A				666 666,04 €	588 054,28 €	V	EONIA(Positive)+	3,25%	3,35%							
1719 363 W 01	CREDIT FONCIER DE FRANCE		01/07/2005	01/07/2005	01/01/2041	20 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,64 %	3,64%	3,73%	EUR	AC	T	1	A		02/01/2012	01/10/2041	3,64-15*Cap 6	1 000 000,00 €	875 715,00 €	F	EONIA+0,53	4,41%	4,51%	N	17 250 000,00 €	18 250 000,00 €			
000218	CREDIT FONCIER DE FRANCE		02/01/2012	02/01/2012	02/01/2042	10 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,18 %	4,18%	4,31%	EUR	AC	T	1	A				666 666,04 €	433 648,70 €	C	3,64-15*Cap 6 sur	3,64%	3,75%	N	1 552 385,37 €	1 599 999,84 €				
000219	CREDIT FONCIER DE FRANCE		02/01/2012	02/01/2012	01/01/2042	10 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,39 %	4,43%	4,53%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	253 209,31 €	F	Taux fixe à 4,18 %	4,18%	4,31%	N	1 685 036,36 €	1 799 999,84 €				
000207	DEXIA CL		26/04/2007	25/11/2009	01/01/2042	10 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,38 %	3,38%	4,10%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	269 030,35 €	F	Taux fixe à 4,39 %	4,39%	4,53%	N	5 750 000,17 €	6 083 333,49 €				
1719 363 W 05	CREDIT FONCIER DE FRANCE		03/01/2012	03/01/2012	01/01/2042	10 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,3 %	3,30%	4,02%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	241 094,03 €	F	Taux fixe à 3,38 %	3,38%	4,10%	N	5 750 000,17 €	6 083 333,49 €				
000217	CREDIT FONCIER DE FRANCE		02/01/2012	02/01/2012	02/01/2042	5 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,49 %	3,49%	3,59%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	236 247,92 €	F	Taux fixe à 3,3 %	3,30%	4,02%	N	5 750 000,17 €	6 083 333,49 €				
000220	ARKEA		19/05/2010	01/01/2012	31/12/2041	5 000 000,00 €	V	(Euribor 3M-Floor -0,45 sur Euribor 3M) + 0,45	1,81%	1,85%	EUR	AC	T	1	A				166 666,68 €	105 705,79 €	F	Taux fixe à 3,49 %	3,49%	3,59%	N	2 874 999,83 €	3 041 666,61 €				
000210	0421 0067322 02	ARKEA	19/05/2010	01/12/2011	31/10/2041	10 000 000,00 €	V	(Euribor 3M-Floor -0,45 sur Euribor 3M) + 0,45	2,04%	2,09%	EUR	AC	T	1	A				166 666,64 €	124 338,51 €	V	(Euribor 3M-Floor	3,78%	3,89%	0,00 €	2 875 000,00 €	2 833 333,68 €	3 000 000,32 €			
000215	CREDIT FONCIER DE FRANCE		25/04/2007	01/01/2012	30/12/2041	10 000 000,00 €	V	(TAG 3M(Positive))-Floor -0 sur TAG 3M(Positive)	0,47%	0,47%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	255 699,57 €	V	(Euribor 3M-Floor	4,08%	4,21%	0,00 €	5 696 667,00 €	5 666 666,84 €	6 000 000,16 €			
MIR247712EUR04	DEXIA CL		26/04/2007	01/01/2012	01/02/2042	10 000 000,00 €	V	(Euribor 3M-Floor -0,45 sur Euribor 3M	1,37%	1,40%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	255 699,57 €	V	(Euribor 3M-Floor	4,08%	4,21%	0,00 €	5 696 667,00 €	5 666 666,84 €	6 083 333,49 €			
000225	MIR247712EUR05	DEXIA CL	26/04/2007	01/01/2012	01/02/2042	10 000 000,00 €	V	(TAG 3M(Positive))-Floor -0 sur TAG 3M(Positive)	0,61%	0,62%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	232 258,13 €	V	(Euribor 3M-Floor	3,63%	3,74%	0,00 €	5 750 000,00 €	5 750 000,17 €	6 083 333,49 €			
000221	MIR247712EUR03	ARKEA	19/05/2010	01/12/2011	30/11/2041	10 000 000,00 €	V	(Euribor 3M-Floor -0,45 sur Euribor 3M) + 0,45	1,82%	1,97%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	240 223,50 €	V	(TAG 3M(Positive)	3,90%	4,02%	0,00 €	5 750 000,00 €	5 750 000,17 €	6 083 333,49 €			
000211	0421 0067322 01	ARKEA	19/05/2010	01/12/2011	31/10/2041	10 000 000,00 €	V	(Euribor 3M-Floor -0,45 sur Euribor 3M) + 0,45	2,04%	2,09%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	254 150,90 €	V	(Euribor 3M-Floor	3,94%	4,06%	0,00 €	5 696 667,00 €	5 666 666,84 €	6 000 000,16 €			
000223	Convention du 11/06	CREDIT AGRICOLE CORPORATE	04/11/2011	01/11/2011	01/11/2041	10 000 000,00 €	V	(Euribor 3M + 0,53-Floor -0,53 sur Euribor 3M	2,11%	2,16%	EUR	AC	T	1	A				333 333,32 €	265 669,57 €	V	(Euribor 3M-Floor	4,08%	4,21%	0,00 €	5 696 666,67 €	5 666 666,84 €	6 000 000,16 €			
249	DD03434941	ARKEA	13/08/2014	14/11/2014	30/08/2024	1 800 000,00 €	F	Taux fixe à 2,69 %	2,69%	2,72%	EUR	P	T	1	A				333 332,00 €	260 687,49 €	V	(Euribor 3M + 0,52	4,16%	4,29%	0,00 €	5 666 666,84 €	5 666 666,84 €	6 000 016,00 €			
9414351	9414351	CAISSE D'EPARGNE	24/09/2014	24/09/2014	25/09/2024	1 500 000,00 €	F	Taux fixe à 2,38 %	2,38%	2,40%	EUR	AC	T	1	A				152 367,18 €	2 053,92 €	F	Taux fixe à 2,69 %	2,69%	2,72%	N	152 367,18 €					
04210067322 06	ARKEA		04/08/2015	04/08/2015	30/09/2025	2 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1,92 %	1,92%	1,93%	EUR	AC	T	1	A				112 500,00 €	1 338,76 €	F	Taux fixe à 2,38 %	2,38%	2,40%	N	112 500,00 €					
DD036782125	ARKEA		03/12/2016	28/12/2016	30/12/2026	1 650 000,00 €	F	Taux fixe à 0,68 %	0,68%	0,68%	EUR	AC	M	1	A				200 000,00 €	5 280,00 €	F	Taux fixe à 1,92 %	1,92%	1,93%	N	150 000,00 €					
2341531	CREDIT AGRICOLE		08/12/2012	28/12/2016	30/12/2026	3 300 000,00 €	F	Taux fixe à 0,7 %	0,70%	0,70%	EUR	P	M	1	A				330 000,00 €	5 703,50 €	F	Taux fixe à 0,68 %	0,68%	0,68%	N	660 000,00 €		990 000,00 €			
252	MONS21631	BANQUE POSTALE	05/07/2018	01/09/2028	1 300 000,00 €	F	Taux fixe à 0,95 %	0,95%	0,95%	EUR	AC	T	1	A				335 756,22 €	6 024,66 €	F	Taux fixe à 0,7 %	0,70%	0,70%	N	758,94 €		1 014 359,41 €				
3590136	CAISSE D'EPARGNE		12/07/2018	05/12/2028	25/12/2028	1 618 000,00 €	F	Taux fixe à 0,96 %	0,96%	0,96%	EUR	AC	T	1	A				130 000,00 €	5 403,13 €	F	Taux fixe à 0,95 %	0,95%	0,95%	N	487 500,00 €		617 500,00 €			
4757464	CREDIT AGRICOLE		18/09/2020	04/11/2020	30/10/2030	2 120 000,00 €	F	Taux fixe à 0,31 %	0,31%	0,31%	EUR	AC	M	1	A				161 800,00 €	7 183,92 €	F	Taux fixe à 0,96 %	0,96%	0,96%	N	647 200,00 €		809 000,00 €			
5775923	CAISSE D'EPARGNE		13/08/2019	15/11/2019	25/11/2029	2 575 000,00 €	F	Taux fixe à 0,56 %	0,56%	0,56%	EUR	AC	T	1	A				212 000,04 €	4 189,65 €	F	Taux fixe à 0,31 %	0,31%	0,31%	N	629,82 €		1 448 666,54 €			
MONS39191EUR	SFIL CAFFIL		05/07/2021	01/09/2021	1 055 000,00 €	F	Taux fixe à 0,73 %	0,73%	0,73%	EUR	AC	T	1	A				257 600,00 €	11 114,40 €	F	Taux fixe à 0,56 %	0,56%	0,56%	N	1 288 000,00 €		1 545 600,00 €				
00005937252	CREDIT AGRICOLE		02/09/2021	28/02/2022	31/12/2021	2 000 000,00 €	F	Taux fixe à 0,61 %	0,61%	0,61%	EUR	AC	T	1	A				205 500,00 €	8 063,60 €	F	Taux fixe à 0,73 %	0,73%	0,73%	N	1 387 125,00 €		1 592 625,00 €			
3366105	CAISSE D'EPARGNE		05/08/2022	26/08/2022	31/08/2032	3 600 000,00 €	F	Taux fixe à 1,74 %	1,74%	1,75%	EUR	AC	M	1	A				200 000,00 €	25 892,16 €	F	Taux fixe à 0,61 %	0,61%	0,61%	N	1 400 000,00 €		1 600 000,00 €			
7548860/1	Société Financière de la NEF		19/10/2022	01/08/2023	01/02/2038	2 000 000,00 €	F	Taux fixe à 1,74 %	1,74%	1,75%	EUR	AC	M	1	A				260 000,00 €	51 640,00 €	F	Taux fixe à 1,73 %	1,73%	1,74%	N	2 700 000,00 €		3 150 000,00 €			
MONS47367EUR	SFIL CAFFIL		14/12/2023	01/02/2024	1 600 000,00 €	F	Taux fixe à 3,93 %	0,00%	0,00%	EUR	AC	M	1	N	1	A			133 333,32 €	32 190,00 €	F	Taux fixe à 1,74 %	1,74%		52 000,00 €		1 766 666,69 €	1 900 000,01 €			
MONS50336EUR	SFIL CAFFIL		04/10/2024	13/11/2024	01/11/2034	3 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,44 %	3,44%	3,49%	EUR	AC	T	1	A				133 333,30 €	54 103,00 €	F	Taux fixe à 3,93 %	3,93%	4,00%	80 189,34 €		1 466 666,70 €	1 600 000,00 €			
C/1643 Emprunts en devises						15 000 000,00 €													0,00 €	0,00 €						129 813,29 €	3 800 000,00 €				
C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																															
16298-Tirage Eonia	SOCIETE GENERALE		27/12/2005	27/12/2005	27/12/2025	0,00 €	V	A(Positive) + 0,055-Floor -0,055 sur EONIA(Positive)	0,02385	0,02447	EUR			A	1	A			628 091,25 €	381 522,79 €						0,00 €	9 473 783,49 €	10 101 874,74 €			
1719 363 W-Tirage Eonia	CREDIT FONCIER DE FRANCE		01/01/2007	02/01/2042	5 000 000,00 €	V	(EONIA(Positive))-Floor -0 sur EONIA(Positive)	3,57%	3,70%	EUR	AC	A		A					128 090,91 €	0,00 €	F	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	N	640 454,54 €		768 545,54 €			
226	Convention du 11/06	CREDIT AGRICOLE CORPORATE	31/12/2011	28/09/2012	31/12/2041	1 000 000,00 €	V	(Euribor 3M + 0,53-Floor -0,53 sur Euribor 3M	0,75%	0,77%	EUR	AC	A	1	A				166 666,67 €	122 891,20 €	V	(EONIA(Positive)+	3,25%	3,35%	N	3 186 666,66 €		3 333 333,33 €			
229	Convention du 11/06	CREDIT AGRICOLE CORPORATE	31/12/2011	28/09/2012	31/12/2041	500 000,00 €	V	(Euribor 3M + 0,53-Floor -0,53 sur Euribor 3M	0,75%	0,77%	EUR	AC	A	1	A				83 333,33 €	61 445,60 €	V	(Euribor 3M + 0,53	3,88%	3,99%	N	566 666,19 €		599 999,54 €			
230	Convention du 11/06	CREDIT AGRICOLE CORPORATE	31/12/2011	28/09/2012	31/12/2041	500 000,00 €	V	(Euribor 3M + 0,53-Floor -0,53 sur Euribor 3M	0,75%	0,77%	EUR	AC	A	1	A				16 666,68 €	12 929,58 €	V	(Euribor 3M + 0,53	3,88%	3,99%	N	283 333,16 €		299 999,84 €			
231	Convention du 11/06	CREDIT AGRICOLE CORPORATE	31/12/2011	28/09/2012	31/12/2041	400 000,00 €	V	(Euribor 3M + 0,53	0,75%	0,77%	EUR	AC	A	1	A																

- 1: date à partir de laquelle les fonds sont amorcés
- 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 points de pourcentage)
- 3: indique le terme entre 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 (en Euribor 3 mois)
- 4: pour la première échéance payée, indique le taux d'intérêt en pourcentage
- 5: in fine **F**, progressif **P**, amortissements constants **A**, dégressif **D**, variable **V**
- 6: **A** annuel **T** trimestriel **M** mensuel **S** semestriel
- 7: date de la première échéance payée sur la phase structurée
- 8: date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
- 9: indique la formule entière du calcul du taux en phase structurée
- 10: pour la dernière échéance payée sur l'exercice **N**, indique **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 points de pourcentage)
- 11: la dernière échéance payée sur l'exercice **N**, indique la formule entière du 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**, indique le taux 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

$$A \cup B$$

Etat BI9  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

ETAT DES CREDITS DE TRESORERIE

Indiquer le détail par contrat

n°			numéro 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 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 ligne de crédits de trésorerie										
		LT-9624213203	9624213203 CEFC	10/09/2024	12	(ESTER(Postfixé) + 0.6)	5 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		LT-9623213493	9623213493 CEFC	10/08/2023	12	(ESTER(Postfixé) + 0.3)	5 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/51932 ligne de crédits de trésorerie liée à un emprunt										

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

AB



Etat BI9

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

0

**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 (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	52					
	% de l'encours	89,75%					
	Montant en euros	124 448 897,00 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	2,07%					
	Montant en euros	2 875 000,00 €					
(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	1					
	% de l'encours	8,17%					
	Montant en euros	11 333 333,00 €					
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

Etat B19  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077  
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME  
Détail des opérations de couverture

Emprunt couvert				Instrument de couverture								Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
Emprunts couverts (pour chaque ligne indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon charte "Gissler"	Organisme co-contractant	Numéro du contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Niveau de risque selon charte "Gissler" après couverture	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
												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		reçues	payées
1		2				3						4	5	6		4	5	6				
Taux fixe (total)																						
Taux variable simple (total)	37 000 018,54 €							37 125 000,51 €							1 311 360,04 €				1 518 034,42 €			
000220	2 833 333,68 €	(Euribor 3M-Floor -0.45 sur Euribor 3M) + 0.45	A-1	ARKEA	p MX 3349V-220	swap	taux	2 875 000,00 €	01/01/2014	01/01/2042	B-1	C	Taux fixe 2.55% à barrière 5.5%	2.55%	76 514,75 €	V	Euribor 3M	3.70%	117 030,22 €			
000210	5 666 666,84 €	(Euribor 3M-Floor -0.45 sur Euribor 3M) + 0.45	A-1	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	wap 4557474C-2	swap	taux	5 666 667,00 €	01/11/2011	01/11/2041	A-1	F	Taux fixe à 3.289 %	3.29%	196 449,23 €	V	Euribor 3M	3.65%	229 298,94 €			
215-Eonia	0,00 €	EONIA(Postfixé)	A-1	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	wap 3327726C-2	swap	taux	0,00 €	01/01/2012	01/01/2042	A-1	F	Taux fixe à 3.73 %	3.73%	0,00 €	V	TAG 3M(Postfixé)	3.75%	0,00 €			
000215	5 666 666,84 €	(TAG 3M(Postfixé))-Floor -0 sur TAG 3M(Postfixé)	A-1	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	wap 3327726C-2	swap	taux	5 750 000,17 €	01/01/2012	01/01/2042	A-1	F	Taux fixe à 3.73 %	3.73%	225 949,94 €	V	TAG 3M(Postfixé)	3.75%	239 423,63 €			
000224	5 750 000,17 €	Euribor 3M-Floor 0 sur Euribor 3M	A-1	SOCIETE GENERALE	wap CBN-2160281-	swap	taux	5 750 000,00 €	01/01/2012	02/01/2042	A-1	F	Taux fixe à 3.955 %	3.96%	238 929,61 €	V	Euribor 3M	3.70%	233 418,13 €			
000225	5 750 000,17 €	(TAG 3M(Postfixé))-Floor -0 sur TAG 3M(Postfixé)	A-1	ARKEA	Swap MX 4590-22	swap	taux	5 750 000,00 €	01/01/2012	01/01/2042	A-1	F	Taux fixe à 3.31 %	3.31%	200 507,85 €	V	TAG 3M(Postfixé)	3.82%	240 547,41 €			
000211	5 666 666,84 €	(Euribor 3M-Floor -0.45 sur Euribor 3M) + 0.45	A-1	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	wap 4610555C-2	swap	taux	5 666 666,67 €	01/11/2011	01/11/2041	A-1	F	Taux fixe à 3.215 %	3.22%	192 029,28 €	V	Euribor 3M	3.65%	229 285,79 €			
000223	5 666 684,00 €	(Euribor 3M + 0.53)-Floor 0.53 sur Euribor 3M	A-1	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	wap 4639427C- 2	swap	taux	5 666 666,67 €	01/11/2011	01/11/2041	A-1	F	Taux fixe à 3.03 %	3.03%	180 979,38 €	V	Euribor 3M	3.63%	229 030,30 €			
Taux complexe (total)																						
Total	37 000 018,54 €							37 125 000,51 €							1 311 360,04 €				1 518 034,42 €			

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 lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt  
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)  
4 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe  
5 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt  
6 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

AB

Etat B19  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

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 refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé/r enégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		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 / renégocié	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")	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	dont autofinancé	dont recapitalisé (capitalisé)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										</

(1) Inscrire la durée résiduelle au 31/12/N  
(2) Taux à la date de refinancement / 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 renégocié 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 en 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)

AB

Etat BI9

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

# 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
<b>Emprunts non structurés (cotés 1A)</b>							
- capital	8 626 437,14 €	9 145 479,26 €	8 474 990,12 €	8 359 155,79 €	8 266 523,46 €	84 451 311,52 €	127 323 897,29 €
- intérêts	4 074 887,44 €	3 637 950,88 €	3 461 041,93 €	3 267 409,74 €	3 103 862,50 €	19 019 720,65 €	36 564 873,14 €
<b>Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)</b>							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	-1 567,99 €	22 278,22 €	16 792,53 €	8 914,15 €	3 709,57 €	-37 378,56 €	12 747,92 €
<b>Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)</b>							
- capital	666 666,68 €	666 666,68 €	666 666,68 €	666 666,68 €	666 666,68 €	7 999 999,76 €	11 333 333,16 €
- intérêts	409 044,99 €	384 441,29 €	359 871,28 €	337 138,15 €	309 804,44 €	1 809 939,28 €	3 610 239,43 €
<b>Emprunts "hors charte Gissler" (6F)</b>							
- capital							
- intérêts							
<b>TOTAL TOUTES CATEGORIES</b>							
- capital	9 293 103,82 €	9 812 145,94 €	9 141 656,80 €	9 025 822,47 €	8 933 190,14 €	92 451 311,28 €	138 657 230,45 €
- intérêts	4 482 364,44 €	4 044 670,39 €	3 837 705,74 €	3 613 462,04 €	3 417 376,51 €	20 792 281,37 €	40 187 860,49 €

AB

Etat B110  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

COMPTE FINANCIER 2024

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

PRESENTATION GENERALE															
*Présentation générale du nombre et types de groupements ou d'entités ,dans lesquels l'EPS est partie prenante et s'il existe des faits marquants durant l'exercice															
* Seuils de signification retenus par l'EPS pour fournir une information en annexe sur une entité ou un groupement															
* faits marquants relatifs aux groupements et entités survenus durant l'exercice															
RESTITUTION PAR ENTITE / GROUPEMENT															
	NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE			NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE			NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE			NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE			NOM DU GROUPEMENT OU DE L'ENTITE		
Présentation de l'entité / du groupement : DENOMINATION FORME JURIDIQUE ADRESSE DU SIEGE SOCIAL NATURE D'ACTIVITE GOUVERNANCE	LA VALLEE DE L'IMAGE GIE 4 Rue Capitaine Drillien, 71100 Chalon Sur Saône IRM			CPAGE GIP 19 Rue de Broglie, 21065 Dijon Informatique de gestion			HAD NORD SAONE ET LOIRE GCS 16 Rue Ferrée, 71530 CRISSEY HAD			GCS Chalonnais GCS Chalonnais 4 Rue Capitaine Drillien, 71100 Chalon Sur Saône Informatique			Esanté Bourgogne GCS 5 Rue Maugey, 71100 Chalon Sur Saône Informatique de gestion		
Principaux liens de l'entité avec l'EPS (présentation synthétique) :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	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/OU GROUPEMENT (4) Existence et modalités (5) d'exercice de la solidarité financière entre l'EPS et le groupement/entité AUTRES INFORMATIONS															
Informations financières significatives par entité /groupement :	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires	Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
MONTANT DES CAPITAUX PROPRES DE L'ENTITE/OU GROUPEMENT MONTANT DE LA PARTICIPATION DETENUE PAR L'EPS TAUX DE DETENTION CONTRIBUTION ANNUELLE VERSEE PAR L'EPS PRESTATIONS FACTUREES A L'EPS	2000	2000		1642	1642		5000	5000		618	618		2500	2500	
Emprunts : MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ENTITE/LE GROUPEMENT Montant des nouveaux emprunts Montant du remboursement Exposition de l'EPS du fait de la solidarité financière potentielle															
Immobilisation : TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES 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 Liquidation Mise à disposition Autre															
TRANSACTION SIGNIFICATIVE MENEES PAR L'EPS AUPRES DE L'ENTITE/LE GROUPEMENT															
Cession Liquidation Mise à disposition Autre															
Produits															
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/OU GROUPEMENT															
Résultat :															
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE DE L'ENTITE/OU GROUPEMENT															
LA PART DU RESULTAT ASSUMEE PAR L'EPS															
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															
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															

l'établissement doit être détenteur, pour chaque organisme, du dernier bilan disponible et du rapport du commissaire aux comptes

Si les états financiers de l'entité/du groupement du dernier exercice clos ne sont pas disponibles lorsque l'EPS arrête ses comptes, ce dernier utilise à défaut les comptes de l'exercice précédent (mention obligatoire en annexe)

- (1)Sont mentionnés à cette ligne : la détention de titres, détention d'une quote-part de capital, autre nature à préciser dans les cas où ce contrôle/ cette influence notable ne s'exprime pas par la détention de titres ou d'une quote-part de capital
- (2) Sont mentionnés à cette ligne : la contribution financière annuelle, contribution en nature (mise à disposition de locaux, de personnels ou de matériels...), utilisation des moyens de l'entité/ du groupement....
- (3) Sont mentionnés à cette ligne : les résultats et réserves distribuables, contribution aux charges et déficits éventuels, des dettes dans les rapports avec les tiers et en cas de retrait/ liquidation,
- (4) Sont mentionnés à cette ligne : les financements externes et/ ou contribution des membres... ;
- (5) Sont mentionnés à cette ligne si la solidarité intervient en cours de vie du groupement, au moment de sa liquidation, en cas du retrait de l'EPS...

AB

Etat BI11

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## EVALUATION ET COMPTABILISATION DES STOCKS

## CRPP

		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)
<b>C/31</b>	<b>Matières premières et fournitures</b>	0,00	0,00				
<b>C/32</b>	<b>Autres approvisionnements</b>	4 287 085,98	5 445 323,95				
	<i>dont C/321 Produits pharmaceutiques et produits à usage médical</i>	3 164 997,46	4 139 295,41				
<b>C/33</b>	<b>En-cours de production de biens</b>						
<b>C/35</b>	<b>Stocks de produits</b>						
<b>C/37</b>	<b>Stocks de marchandises</b>						
<b>C/38</b>	<b>Autres stocks</b>						
<b>TOTAL</b>							

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

AuB

Etat BI12

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

		MONTANT à l'ouverture de l'exercice N	MONTANT à la clôture de l'exercice N	Ajustement des dépréciations			
Comptes	Situation des VMP	(a)	(b)	Niveau des dépréciations au 01/01/n ©	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 VMP et créances assimilées						
TOTAL							

AUB

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT



**- 3.3.1 -**

Eléments significatifs explicitant les comptes (état CR1)

Etat CR1

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## ELEMENTS SIGNIFICATIFS EXPLICITANT LES COMPTES

L'activité 2024 a été marquée par une augmentation importante notamment en ambulatoire.

- L'activité chirurgicale a bien redémarré grâce au recrutement de médecins anesthésistes et au développement de l'ambulatoire.
- Le bloc opératoire s'est doté de deux salles supplémentaires : une dédiée à l'endoscopie et une salle hybride pour la chirurgie (les activités de rythmologie ont été basculées sur le plateau cardiologique interventionnel)
- Les 3 postes de dialyse supplémentaires ouverts en octobre 2023 (sur les 9 prévus) sont occupés sur l'année à hauteur de 75%. Les 6 postes restants n'ont pas encore été ouverts.
- Le démarrage de l'activité de coronarographie-angioplastie a débuté comme prévu en septembre 2024, après la réalisation de travaux conséquents. La montée en charge de l'activité a été très rapide pour atteindre le niveau attendu en 3 mois.
- L'activité d'obstétrique continue sa décroissance au sein de l'établissement au même rythme que ce que l'on observe de la tendance nationale.
- La refacturation des produits de chimiothérapie à l'Hotel Dieu du Creusot a permis une hausse des retrocessions de médicaments de +2,4M€

La principale hausse sur le budget principal concerne les dépenses de titre 1 et s'explique de la manière suivante :

- Personnel non médical : + 5.1 M€ dont :



- o Mesures réglementaires 2023 en année pleine (revalorisation point d'indice etc...) : +0.9M€

- o Mesures réglementaires 2024 :

- + 5 points d'indice pour chaque agent à compter de janvier 2024 : +0.7M€

- Revalorisation du travail de nuit, dimanche et jours fériés : +0.7M€

- Impact du GVT (glissement vieillesse technicité) : +1.3M€

- Augmentation du taux de cotisation CNRACL compensée par une baisse du taux de cotisation d'assurance maladie

L'augmentation des effectifs (+20.8 ETPR par rapport à 2023) en lien avec :

- o Création de postes en lien avec la mise en œuvre de nouveaux projets :

- Ouverture de 3 places de dialyse en fin d'année 2023 : + 0,2 M€

- Ouverture de l'activité de coronarographie : + 0.6 M€Extension des lits d'USIC/USINV et mise au norme des effectifs de nuit : + 0.3 M€

- Mouvement de personnel en lien avec l'activité (diabétologie, hémato-oncologie, CEGIDD, handiconsult, MRC, SDSP, EMSP, assistante sociale, SAS) : + 0,2 M€

- o Augmentation des mises à disposition et intérim : +0.2M€

- La première année de fonctionnement en année pleine de l'USLD a démontré l'intérêt de cette offre de soins sur le bassin chalonnais.

AUS

**- 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)

COMPTE FINANCIER 2024

ETAT SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDEES PAR  
L'ETABLISSEMENT

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

Rubriques	Montant Exercice 2024
C/ 652 Contributions aux structures de coopération autres que GHT	0,00
dont C/6521 : Contributions aux groupements d'intérêt public (GIP)	0,00
dont C/6522 : Contributions aux groupements d'intérêt économique (GIE)	0,00
dont C/6523 : Contributions aux groupements de coopération sanitaire (GCS)	0,00
dont C/6528 : Autres contributions à des structures de coopération	0,00
C/ 653 Contributions aux groupements hospitaliers de territoire (GHT)	358 186,69
C/ 657 Subventions	5 600,00
Dont 6571: Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	5 600,00
Dont 6578: Autres subventions	0,00
TOTAL	363 786,69

AB



COMPTE FINANCIER 2024

DETAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT EXERCICE 2024	MONTANT EXERCICE 2023
7311 Produits de l'hospitalisation	178 093 603,18	171 361 793,98
7312 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique - MCO	11 381 995,68	11 292 598,73
7313 Participations au titre des détenus	561 921,48	434 363,46
Sous-total compte 731 Produits à la charge de l'assurance maladie	190 037 520,34	183 088 756,17
7321 Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie	7 874 637,27	7 721 767,37
7322 Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie	182 984,04	141 382,26
7323 Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7324 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie	1 806 587,16	1 785 720,74
7327 Forfait journalier	3 142 120,00	3 063 060,00
Sous-total compte 732 Produits à la charge des patients, organismes complémentaire et compagnies d'assurance	13 006 328,47	12 711 930,37
733 Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	510 726,59	434 882,45
734 Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement	192 012,66	153 109,32
735 Produits à la charge de l'État, collectivités territoriales et autres organismes publics	0,00	0,00
Sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	203 746 588,06	196 388 678,31
7471 Fonds d'intervention régional (FIR)	15 212 640,76	14 865 684,60
7722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	436 675,82	138 170,61
TOTAL	219 395 904,64	211 392 533,52

AJB



COMPTE FINANCIER 2024

DETAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

37300 - CH CHALON/SAONE - BP

Exercice 2024

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Annexe G0

	MONTANT EXERCICE 2024	MONTANT EXERCICE 2023
7311 Dotations missions d'intérêt général et aides à la contractualisation (MIGAC) - MCO	0,00	0,00
7318 Autres produits de l'activité hospitalière	0,00	0,00
Sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	0,00	0,00
7471 Fonds d'intervention régional (FIR)	0,00	0,00
7722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

AB



**- 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 A11  
ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE A 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

AB

Etat AI2

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires correspondant aux travaux effectués par le CAC sont de 50 692 € en 2023

Le montant des honoraires correspondant aux travaux effectués par le CAC sont de 55 763 € en 2024

ALB

Etat A13  
 ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE  
 NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES EFFECTIFS

		ETP moyens rémunérés au 31/12/n
Personnel médical	PH temps plein et temps partiel	158,67
	Praticiens enseignants et hospitaliers universitaires	
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	0,90
	Praticiens contractuels en CDI	
	<b>Sous-total permanents</b>	<b>159,57</b>
	Praticiens contractuels en CDD	23,35
	Assistants et assistants associés	9,97
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires	
	Autres praticiens à recrutement contractuel	
	Attachés et attachés associés en CDD	4,90
	<b>Sous-total - non permanents</b>	<b>38,22</b>
	Internes	84,07
	Etudiants	
	<b>Sous-total internes et étudiants</b>	<b>84,07</b>
	<b>Total Personnel médical</b>	<b>281,86</b>
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs	189,39
	Personnels des services de soins	1213,71
	Personnels éducatifs et sociaux	12,58
	Personnels médico-techniques	62,37
	Personnels techniques et ouvriers	129,84
	<b>Sous-total</b>	<b>1607,89</b>
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs	28,54
	Personnels des services de soins	56,28
	Personnels éducatifs et sociaux	2,11
	Personnels médico-techniques	8,00
	Personnels techniques et ouvriers	51,54
	<b>Sous-total</b>	<b>146,48</b>
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	CDD	214,01
	Contrats soumis à disposition particulière	0,18
	Apprentis	3,64
	<b>Sous-total</b>	<b>217,83</b>
	<b>Total Personnel non médical</b>	<b>1972,20</b>
	<b>TOTAL Personnel médical + Personnel non médical</b>	<b>2254,06</b>

## Totaux

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n
Personnel médical	281,86
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	1607,89
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	146,48
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	217,83
Total	2254,06

Etat A14

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

AB

Etat AI5

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX

NEANT

AB

TABLEAU DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

RUBRIQUES	A détailler (*)					JUSTIFICATIONS	
		Montants au début de l'exercice	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+2-3	5=4-1	
Provisions réglementées							
C/142 : Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	oui	17 244 984,56	0,00	0,00	17 244 984,56	Provision NHC Provision Capital décès : -solde H : 44 454€ -solde E : 3 860€ -solde B : 1070€ -solde C : 528€ -solde G : 58€	Ecart positif entre la dotation ARS et le coût des frais financiers et amortissements du NHC
C/144 : Provisions réglementées pour propre assureur	oui	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00		
C/ 1441 responsabilité civile							
C/ 1445 autres		0,00	50 000,00	0,00	50 000,00		
Provisions pour risques et charges							
C/151 : Provisions pour risques							
C/ 1511 provisions pour litiges	oui						
C/ 1515 provisions pour pertes de change	oui						
C/ 1518 autres provisions pour risques	oui	150 000,00			150 000,00	Provision destinée à couvrir les frais de dépollution du site CGC conformément à l'acte de cession du 24/12/2015	Pas de facture sur l'année 2024
C/152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts		0,00			0,00		
C/153 : Provisions pour charges de personnel liées au CET		0,00			0,00		
C/ 1531 personnel médical	oui	7 879 171,08	2 231 662,48	595 600,66	9 515 232,90		PM : maintien de la méthode de calcul des provisions 2023 (déduction du nombre de jours de RTT de la durée de travail) : - Budget H : * Provision correspondant à - 223 jours au forfait et, - 12 404 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 - Budget E : * Provision correspondant à - 1,5 jours au forfait et, - 36 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 --Budget B : * Provision correspondant à - 0 jours au forfait et, - 15 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024
C/ 1532 personnel non médical	oui	7 891 954,15	1 049 837,32	708 668,85	8 233 122,62		PNM : maintien de la méthode de calcul des provisions 2023 (aux de charges de l'ensemble des personnels à 50%) : - Budget H : * Provision correspondant à - 2627,25 jours au forfait et de 27329 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 - Budget E : * Provision correspondant à - 104,5 jours au forfait et de 2 279 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 - Budget B : * Provision correspondant à - 29 jours au forfait et de 514 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 - Budget C : * Provision correspondant à - 30 jours au forfait et de 173 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024 - Budget G : * Provision correspondant à - 11 jours au forfait et de 31 jours au réel sur la base du coût réel des agents au 31/12/2024
C/157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	oui	0,00			0,00		
C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révisions	oui	0,00			0,00		
C/158 : Autres provisions pour charges	oui	881 609,66	318 772,00	627 532,66	572 849,00	Solde au passif : - Provision ARE -Provision fournisseurs non réglés suite à litiges -Assurance : provision au titre du versement d'indemnité pour le sinistre des fenêtres	Dotation : - Aide au Retour à l'Emploi (ARE): Les montants dotés correspondent à 100 % du risque potentiel  - Aide au Retour à l'Emploi (ARE) : * Budget H : Reprise au réel en lien avec les règlements intervenus en 2024 : 472 081 € * Budget E : Reprise au réel en lien avec les règlements intervenus en 2024 : 83 408€ * Budget B : Reprise au réel en lien avec les règlements intervenus en 2024 : 17 380€  - reprise de 231 359,66€ sur les provision fournisseurs non réglés et sinistre fenêtres devenues sans objet
Dépréciations autre que comptes financiers :							
C/ 29 : Dépréciation des immobilisations	oui	0,00			0,00		
C/ 39 : Dépréciation des stocks et en-cours		0,00			0,00		
C/ 49 : Dépréciation des comptes de tiers		4 204 434,52	685 427,49	304 784,76	4 585 077,25		
Dépréciation des comptes financiers :							
C/ 59 : Dépréciation des comptes financiers		0,00			0,00		
TOTAL							

AB

Etat IC2

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

**METHODES UTILISEES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS  
DES IMMOBILISATIONS ENTREES DANS LE PATRIMOINE AU COURS DE L'EXERCICE**

	Méthodes (1)	Durée (2) ou Taux (3)	Observations (4)
Immobilisations			
Batiments	linéaire	entre 15 et 40 ans	Modification en 2016 pour le BEH pour mettre en correspondance avec le NHC
NHC			
· Gros Œuvre	linéaire	40 ans	
· Clos couvert	linéaire	40 ans	
· Voierie et Réseaux Divers (VRD)	linéaire	15 ans	
· Signalétique (VRD)	linéaire	15 ans	
· Second Œuvre	linéaire	40 ans	
· Chauffage-Ventilation-Climatisation (CVC)	linéaire	20 ans	
· Electricité courants forts	linéaire	20 ans	
· Electricité courants faibles	linéaire	15 ans	
· Fluides médicaux	linéaire	15 ans	
· Equipements suspendus	linéaire	15 ans	
· Plomberie	linéaire	10 ans	
· Extincteurs	linéaire	10 ans	
· Transport pneumatique	linéaire	10 ans	
· Ascenseurs		20 ans	
EHPAD			
· Gros Œuvre	linéaire	40 ans	
· Clos couvert	linéaire	20 ans	
· Voierie et Réseaux Divers (VRD)	linéaire	15 ans	
· Second Œuvre	linéaire	40 ans	
· Chauffage-Ventilation-Climatisation (CVC)	linéaire	20 ans	Démarrage des amortissements à compter de l'exercice 2042
· Electricité courants forts	linéaire	20 ans	Démarrage des amortissements à compter de l'exercice 2042
· Electricité courants faibles	linéaire	15 ans	Démarrage des amortissements à compter de l'exercice 2042
· Plomberie	linéaire	10 ans	Démarrage des amortissements à compter de l'exercice 2042
· Ascenseurs	linéaire	20 ans	Démarrage des amortissements à compter de l'exercice 2042
Matériel	linéaire	7 ans	
Matériel biomédical	linéaire	Entre 2 et 10 ans	Durée définie en fonction du type d'équipement
Matériel informatique	linéaire	Entre 1 et 5 ans	Durée définie en fonction du type d'équipement
Outillage	linéaire	7 ans	
Automobiles et matériel roulant	linéaire	5 ans	Véhicules SMUR 2 ans
Mobilier	linéaire	10 ans	
Matériel de bureau	linéaire	5 ans	
Agencements et installations	linéaire	15 ans à 30 ans	
Logiciels	linéaire	Entre 1 et 5 ans	Durée définie en fonction du type de logiciel

(1) mode d'amortissement linéaire, dégressif, dégressif à taux décroissant appliqué à une valeur constante, variable

(2) Durée d'amortissement pratiquée pour l'ensemble des biens d'une même catégorie

(3) Taux=100/durée\*1/100

(4) préciser notamment les changements de méthode par rapport à l'exercice précédent

Etat IC3

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

## DETAIL ET EVALUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

	A 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			
Comptes	Titres	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)
C/506 Obligations														
C/507 Bons du Trésor														
C/508 Autres VMP et créances assimilés														

\* A 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.

AB



Etat IC4

ETABLISSEMENT: HOPITAL DE CHALON SUR SAONE

NOM DU POSTE COMPTABLE: 071077

**ETAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ACCORDEES  
PAR L'ETABLISSEMENT**

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
Lire à l'Hôpital	subvention annuelle (budget H)	750,00 €
Ecoute et Soutien	subvention annuelle (budget H)	750,00 €
Toujours femme	subvention annuelle (budget H)	750,00 €
Abigail Mathieu	subvention annuelle (budget A)	2 400,00 €
VMEH (Visite des malades dans les établissements hospitaliers)	subvention annuelle (budget EHPAD)	950,00 €

ArB