

Analyse MAHA 2022

Hôpitaux généraux

Chiffres 2021 et premiers éléments 2022

16 novembre 2022





- **Contexte macro-économique**
- Échantillon
- Activités
- Résultats 2021
- Personnel
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

2022: un contexte macroéconomique très perturbé après 2 ans de crise sanitaire




Crise sanitaire

- Plans d'urgence
- Réduction du niveau d'activités

Contexte macroéconomique très perturbé

- Taux d'inflation historiquement élevé
 - Coûts de l'énergie
 - Coûts des matériaux de construction
 - Taux d'intérêt
- 



Impact financier pour le
secteur hospitalier?

2022: un contexte macroéconomique fortement perturbé après 2 ans de Covid

Une récession plus ou moins sévère envisagée selon les scénarios d'approvisionnements de gaz et de mesure de soutien

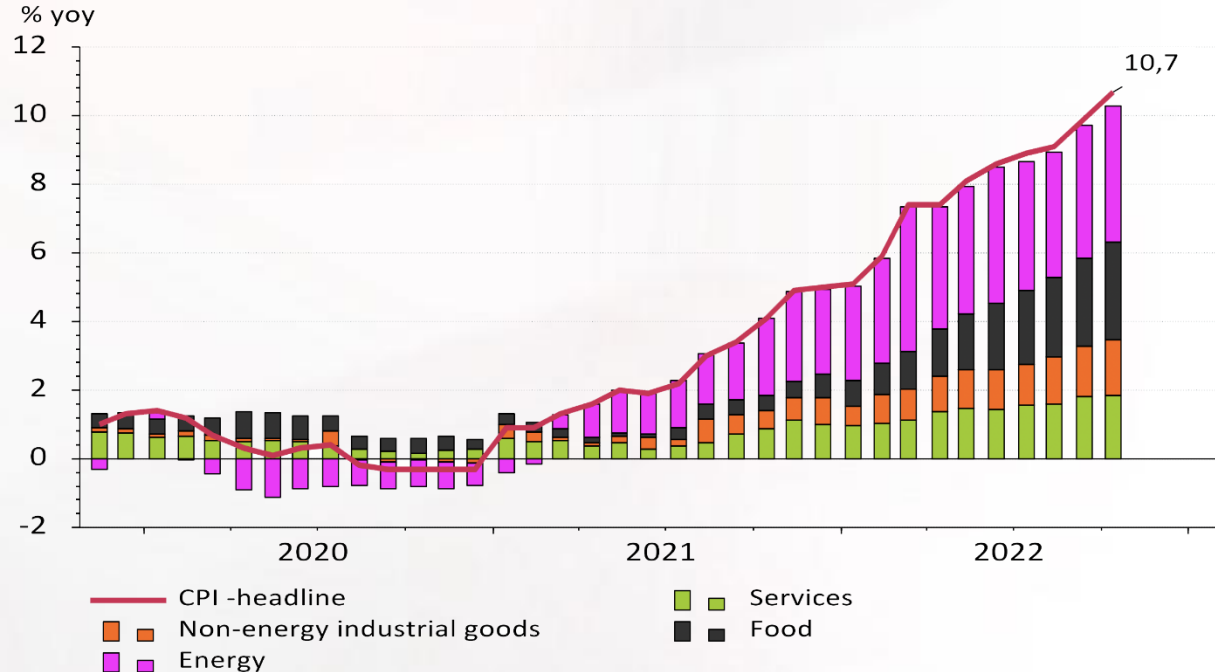
Belgium real GDP (index)



Source: Belfius Strategic Research forecast November

Une inflation à deux chiffres dans la zone euro.

Euro zone CPI and contributions

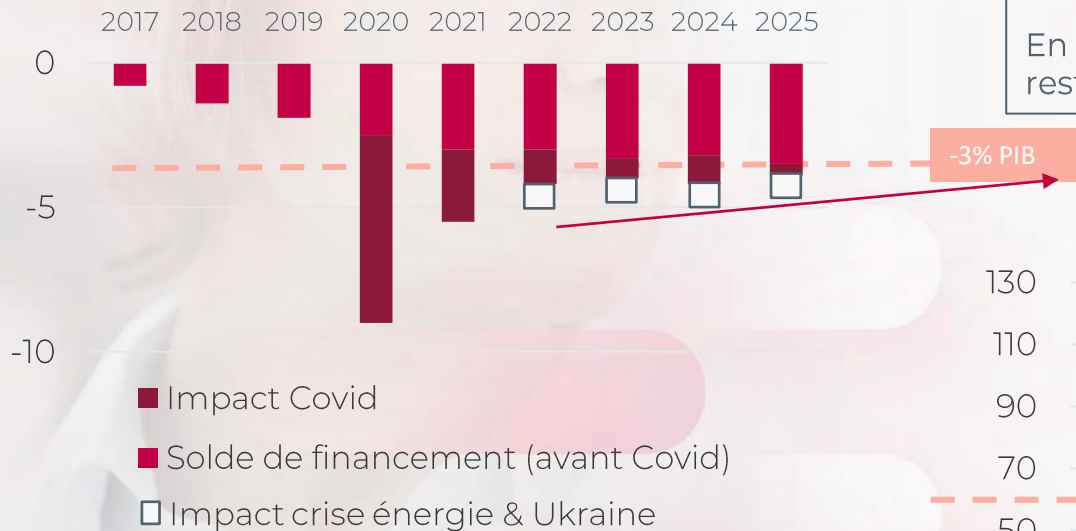


Source: Refinitiv Datastream

- La hausse des prix de l'énergie est la source principale de l'inflation
- L'inflation structurelle (hors composantes volatiles) surprend cependant à la hausse. Il s'agit de l'inflation de second-tour

Nouvelle détérioration des comptes publics suite à la crise énergétique

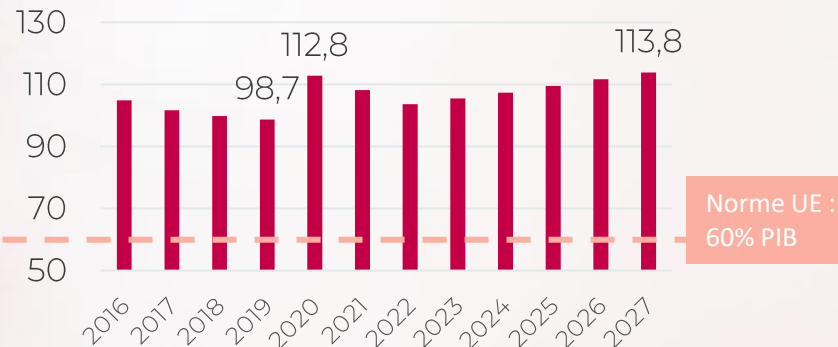
Solde de financement (en % PIB)



Aux coûts des crises précédentes s'ajoutent les mesures de soutien et autres dépenses en lien avec la crise énergétique et la guerre en Ukraine

En l'absence de nouvelles mesures, le déficit resterait à **-5% PIB** jusqu'en 2025

Dettes publiques (en % PIB)



Source: BNB – Rapport 2021 & Prévisions BFP 2022-2027



- **Échantillon**
- Activités
- Résultats 2021
- Personnel
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

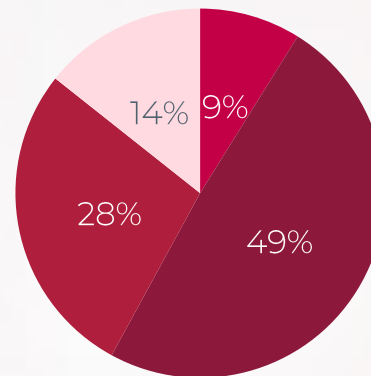
Échantillon de l'analyse

100% HG
100% HA

| | Hôpitaux |
|------------------|-----------|
| Bruxelles | 7 |
| Flandre | 48 |
| Wallonie | 31 |
| Total HG | 86 |
| (Total HA | 7) |

86 HG (* 93 nombre d'agrément)

Nombre de lits (agrés)



■ HG-Bruxelles ■ HG-Flandre
■ HG-Wallonie ■ HA

Échantillon de l'enquête (chiffres 2022 + avances covid) = 70 (75%)
Mais échantillon diffère selon les questions





- Echantillon
- **Activités**
- Résultats 2021
- Personnel
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

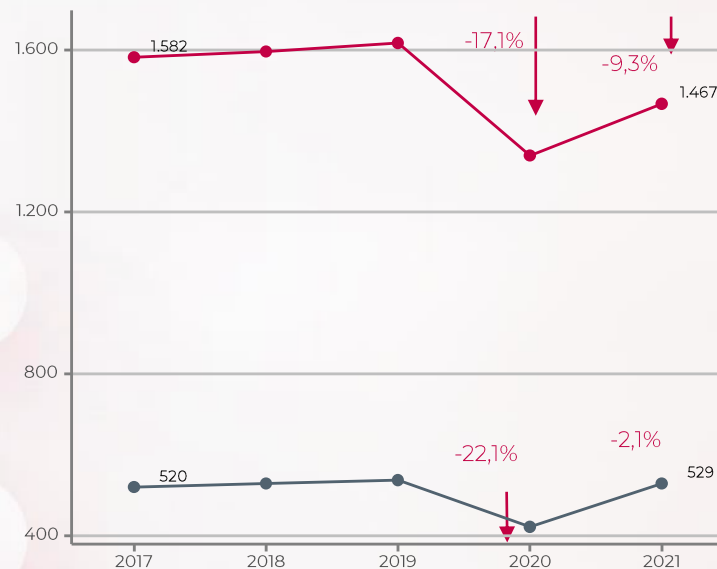
Activités

Les hospitalisations de jour reviennent au niveau de 2019

Journées réalisées



Admissions

 NB : évolution en % p/r à 2019

● Admissions CJ

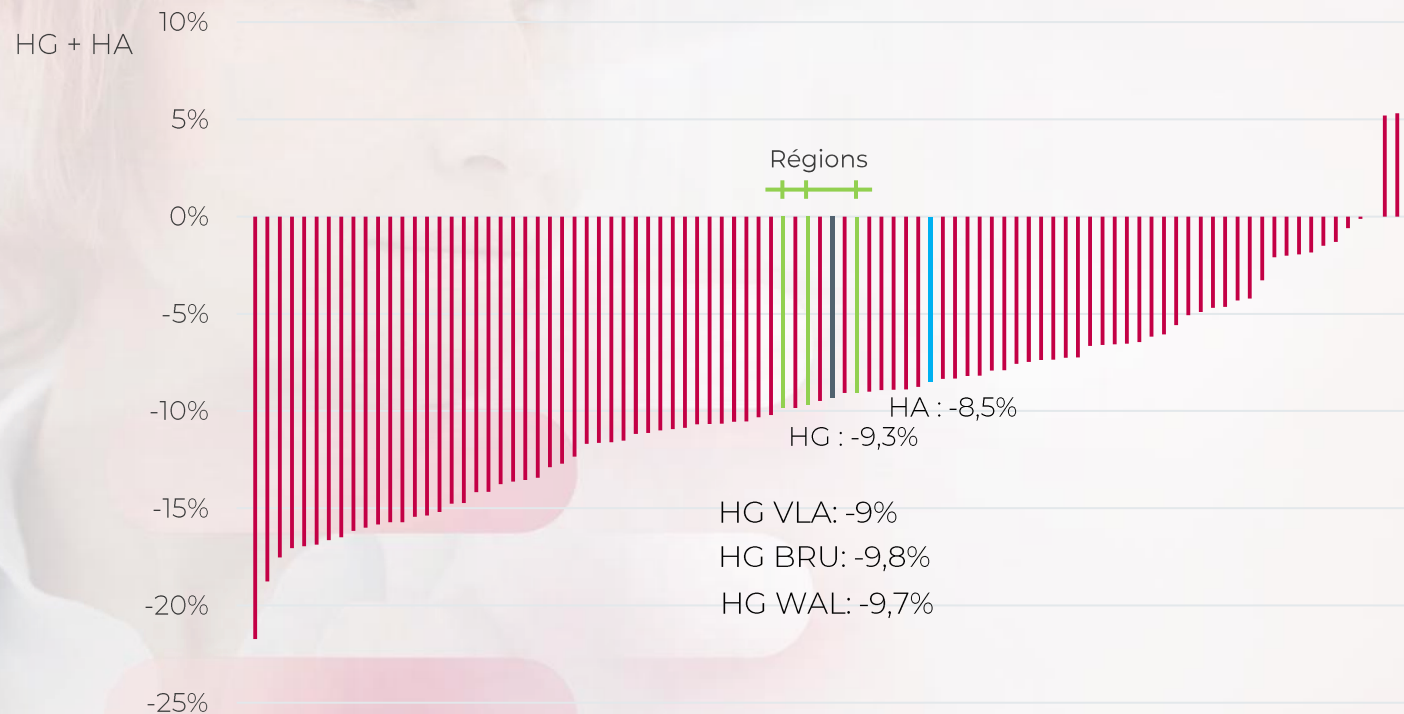
● Admissions classiques



Activités

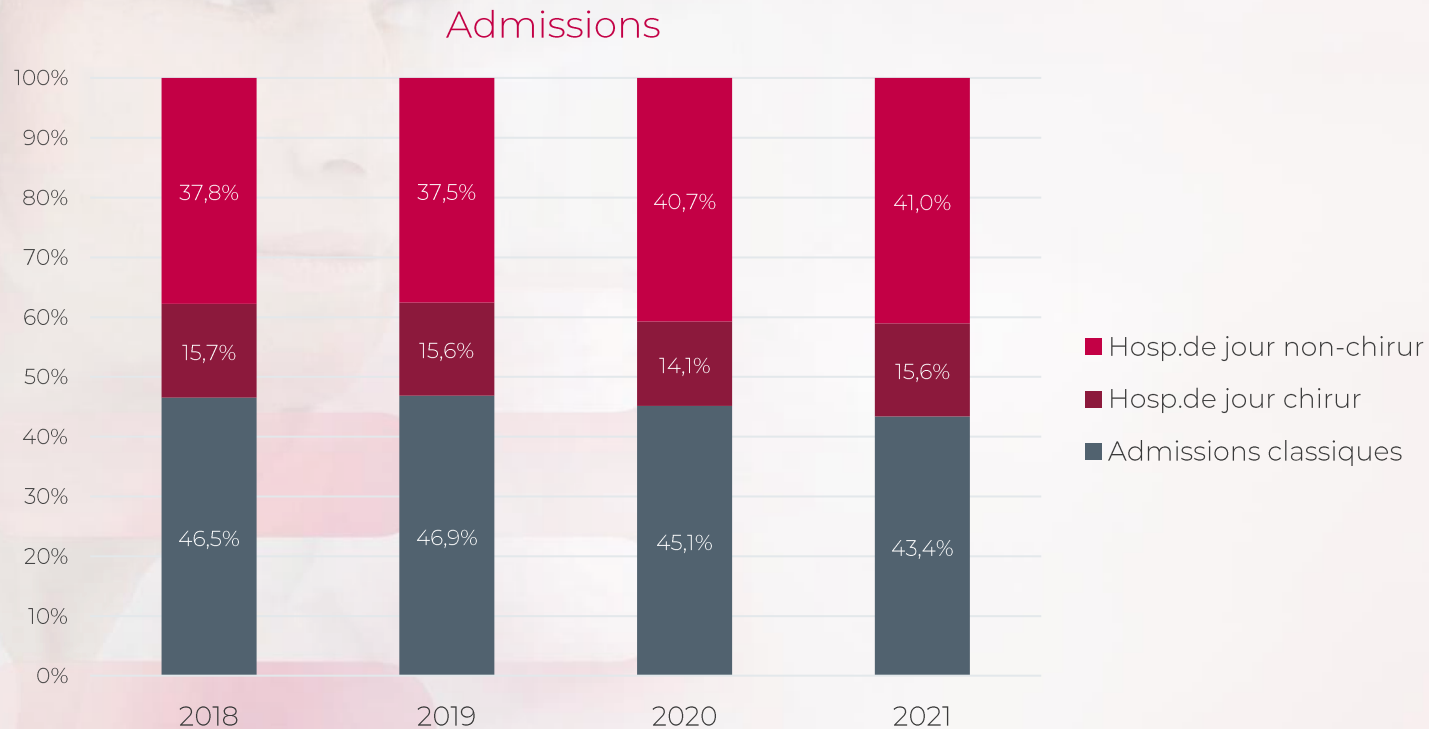
Grande dispersion entre hôpitaux

Évolution admissions classiques 2021 versus 2019



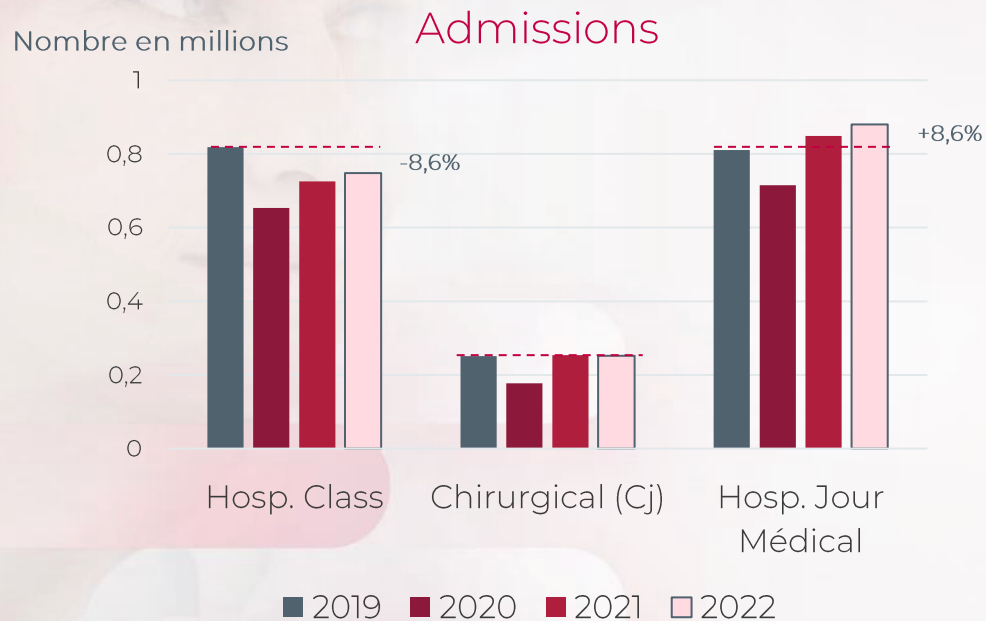
Activités

Le poids croissant de l'hôpital de jour



Quelles tendances en 2022 ?

Évolution sur 4 ans pour les 6 premiers mois de l'année (HG et HA)
Comparaison avec 2019

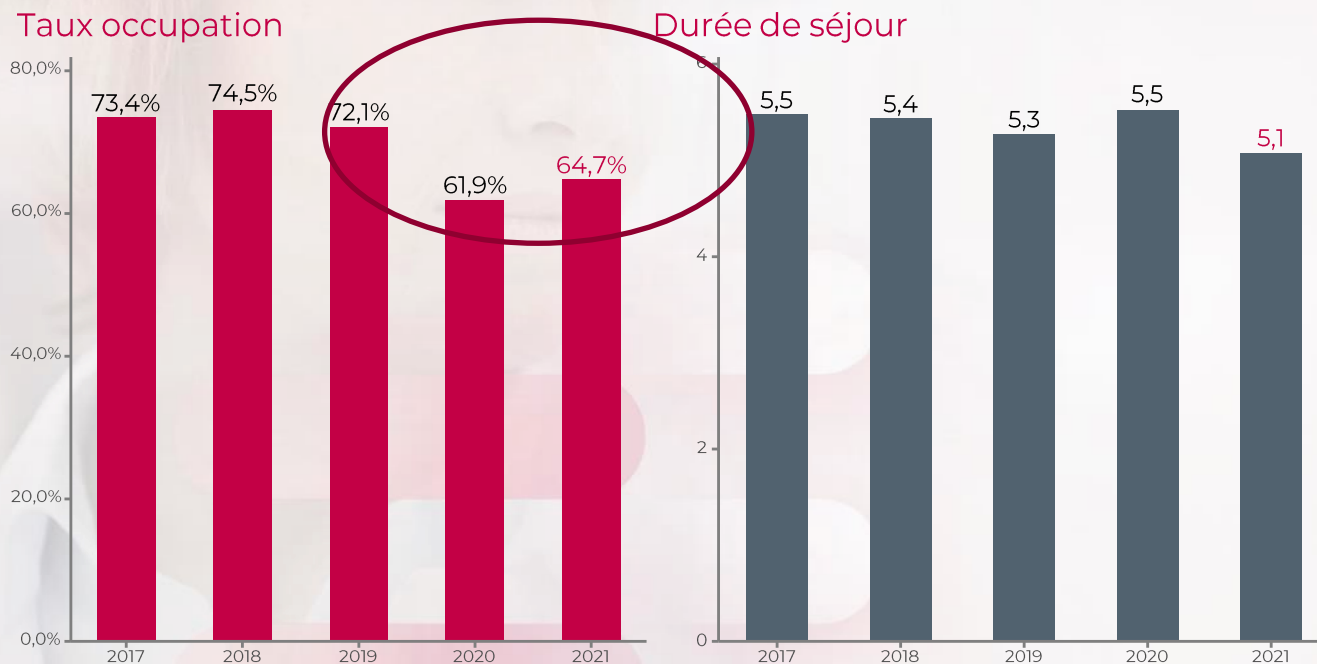


- Source: formulaire enquête "impact Covid" : N = 62



Activités

Le taux d'occupation remonte légèrement mais demeure largement en deçà de 2019 avec une chute significative des durées moyennes de séjour



| Lits CD (HG) | 2019 | 2021 |
|--------------|-------|-------|
| Taux Occ. | 63,0% | 55,6% |
| Durée séj. | 4,5 | 4,3 |



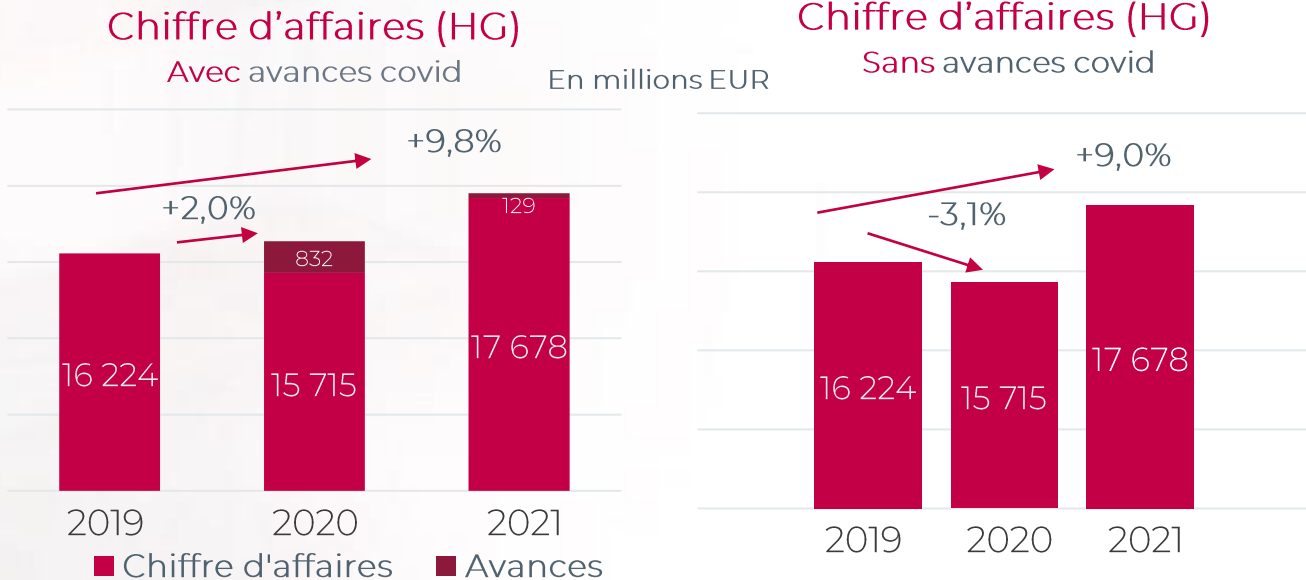
- Echantillon
- Activités
- **Résultats 2021**
- Personnel
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

Compte de résultats

Impact des avances fédérales "Covid" sur le chiffre d'affaires ?

En 2021, le chiffre d'affaires a augmenté en raison d'une hausse de l'activité et de l'inflation.

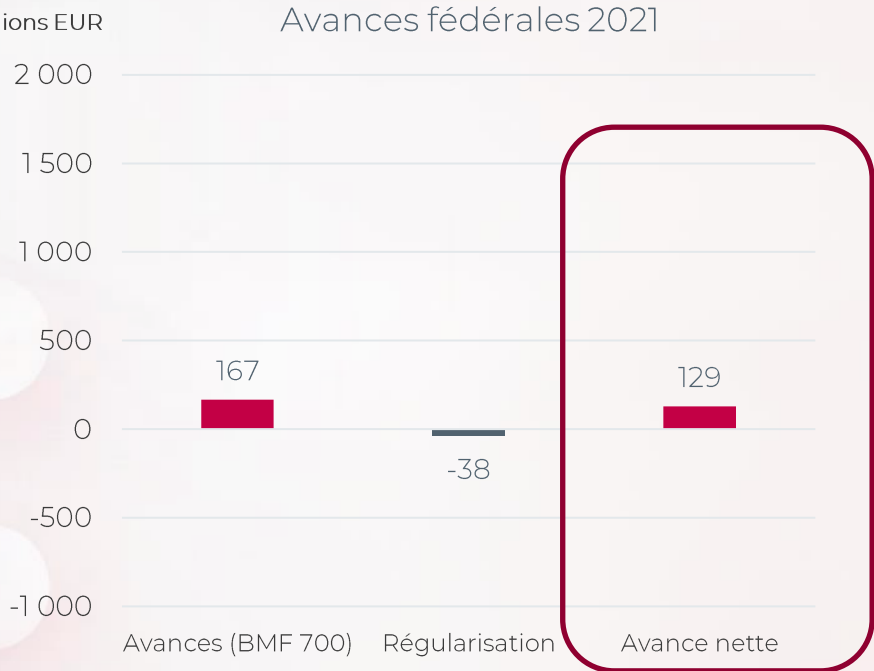
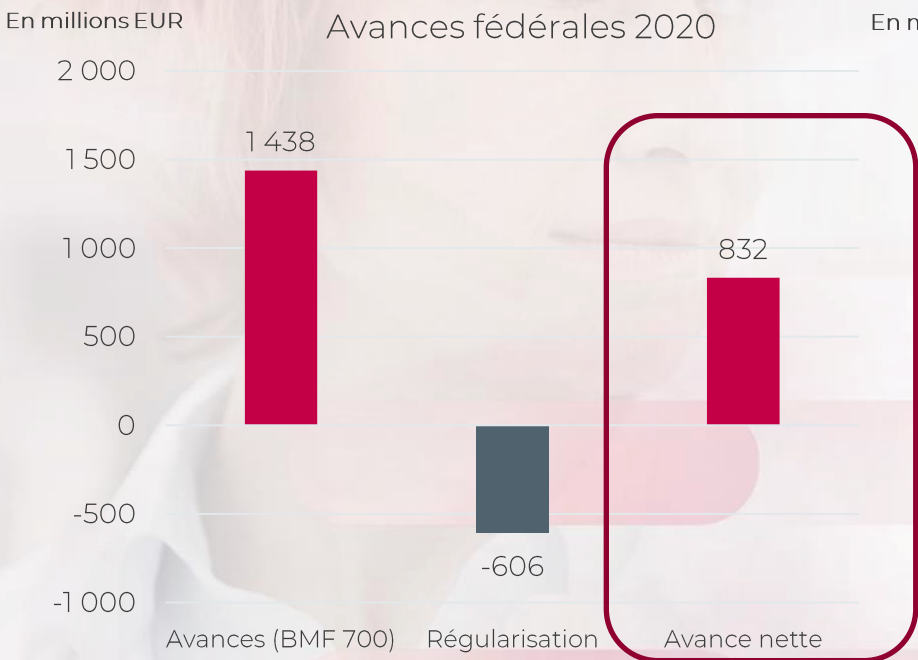
L'augmentation du chiffre d'affaires comprend également les montants du fonds blouses blanches et de l'IFIC pour 6 mois en 2021



Compte de résultats

Estimation des avances fédérales comptabilisées par les hôpitaux généraux

Via formulaire enquête complété par les hôpitaux



Compte de résultats

Produits d'exploitation – Avec avances

Le BMF et les produits pharma soutiennent la progression du chiffre d'affaires

| En millions d'EUR | 2019 | 2020 | % Evolution | 2021 | % Evol (p/r à 2019) |
|-------------------------------------|--------|--------|--------------|--------|------------------------|
| Chiffre d'affaires | 16 224 | 16 546 | 2,0% | 17 807 | 9,8% |
| BMF avances fédérales incl. | 5 635 | 6 574 | 16,6% | 6 312 | 12,0% |
| Avances fédérales | 0 | 832 | - | 129 | - |
| BMF + Rattrapages | 5 635 | 5 742 | 1,9% | 6 183 | 9,7% |
| Forfaits et conventions INAMI | 709 | 710 | 0,1% | 766 | 8,1% |
| Produits pharmaceutiques | 3 093 | 3 081 | -0,4% | 3 440 | 11,2% |
| Financement infras entités fédérées | 39 | 54 | 40,1% | 61 | 58,5% |
| Montant global prospectif | 429 | 368 | -14,3% | 437 | 1,8% |
| Honoraires | 6 179 | 5 653 | -8,5% | 6 676 | 8,0% |
| Suppléments de chambre | 140 | 107 | -23,8% | 115 | -18,1% |

Compte de résultats

Évolution des principales composantes du chiffre d'affaires

Switch BMF et honoraires en 2020

En % chiffre d'affaires



Compte de résultats

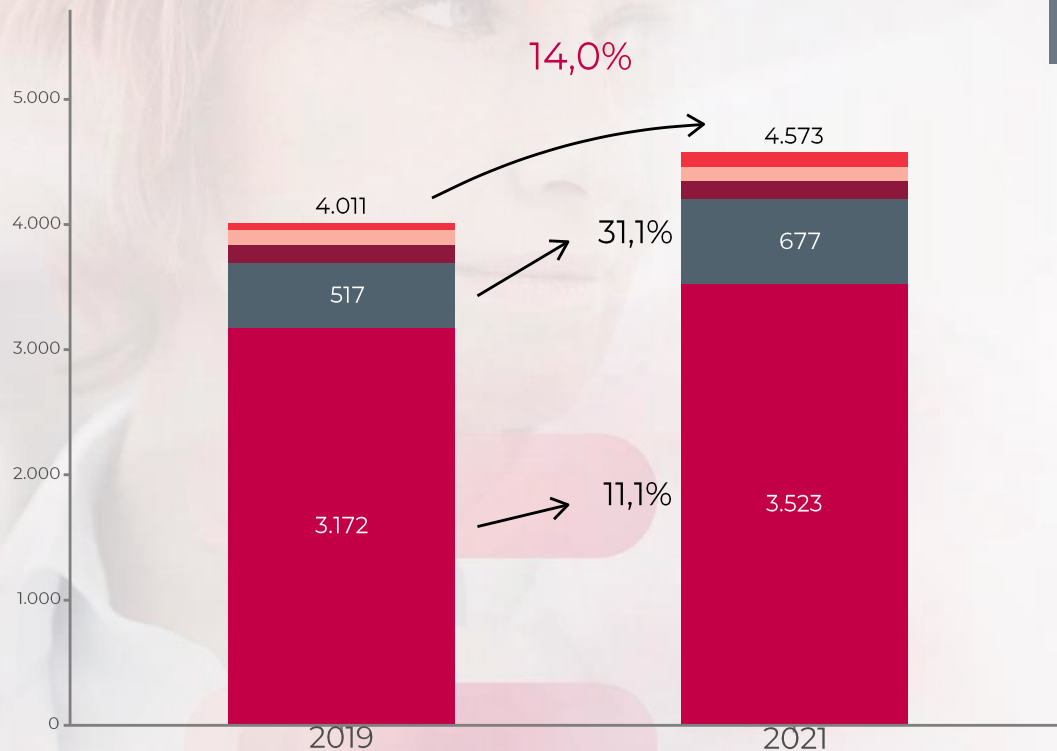
Coûts d'exploitation

Les achats et les charges non décaissées progressent plus rapidement que le chiffre d'affaires

| En millions d'EUR | 2019 | 2020 | % Evolution | 2021 | % Evol. (p/r à 2019) |
|--|--------|--------|-------------|--------|----------------------|
| Produits exploitation | 17 591 | 18 023 | 2,5% | 19 368 | 10,1% |
| Chiffres d'affaires | 16 224 | 16 546 | 2,0% | 17 807 | 9,8% |
| Achats | 4 011 | 4 137 | 3,1% | 4 573 | 14,0% |
| Services et biens divers | 5 619 | 5 420 | -3,5% | 6 083 | 8,3% |
| Rétributions médecins | 4 065 | 3 806 | -6,4% | 4 301 | 5,8% |
| Marge brute | 7 961 | 8 466 | 6,3% | 8 712 | 9,4% |
| Rémunérations et charges sociales | 6 760 | 7 102 | 5,1% | 7 355 | 8,8% |
| Charges non décaissées et autres charges | 1 102 | 1 217 | 10,4% | 1 226 | 11,3% |
| Résultat exploitation | 99 | 146 | 48,4% | 131 | 32,6% |

Achats: produits pharmaceutiques et médicaux

Détail des achats



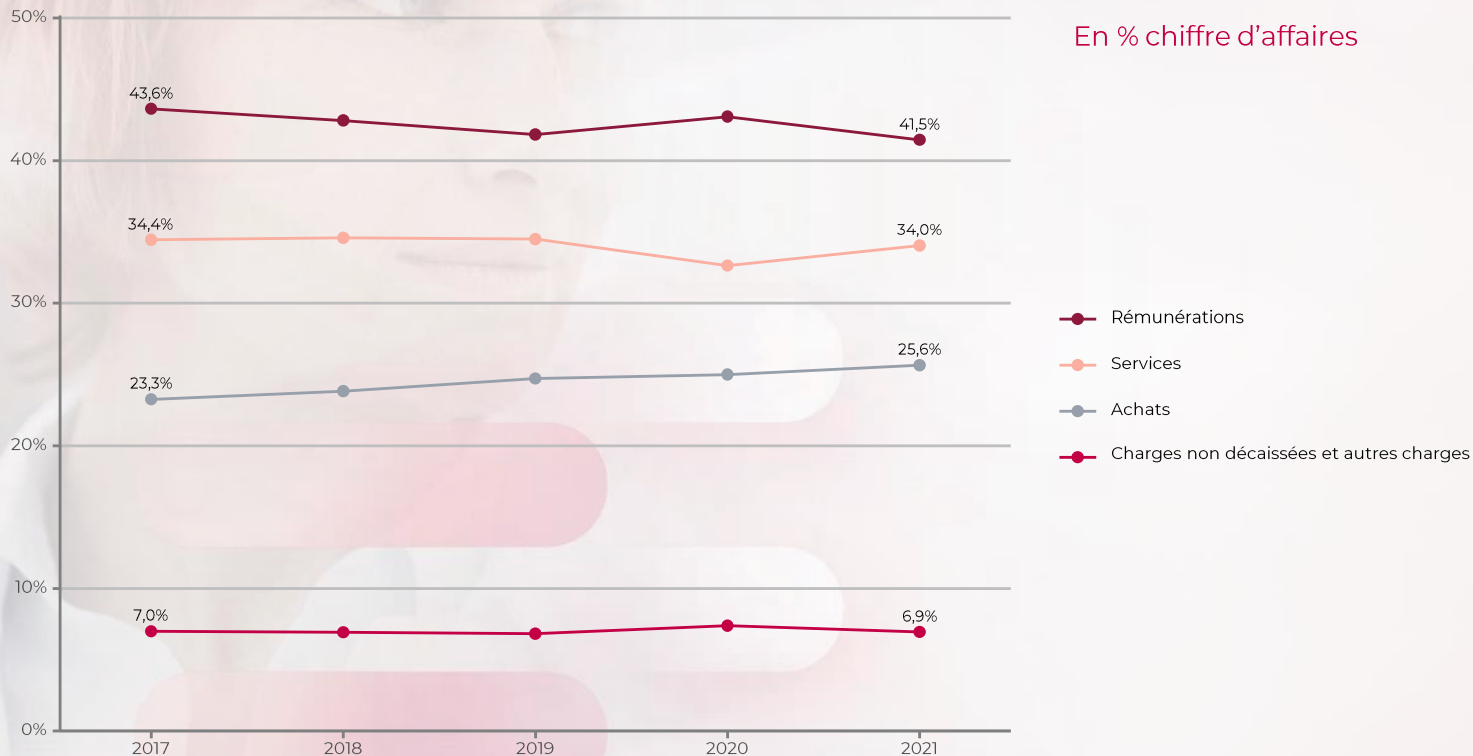
| Prod. médicaux | En mio EUR | En % |
|------------------------|------------|--------|
| Matériel de protection | +42,1 | +27,2% |
| Produits réactifs | +106,9 | +50,8% |

| | |
|-------------------|-------------------|
| Autres | Autres |
| Denrées | Denrées |
| Combustibles | Combustibles |
| Produits médicaux | Produits médicaux |
| Pharmacie | Pharmacie |

Compte de résultats

Évolution des principales composantes charges

Malgré une croissance de 8,8% des rémunérations entre 2021 et 2019, le poids relatif se réduit à nouveau sous l'impulsion des achats et des services.



Compte de résultats

Résultats exceptionnels déterminent le résultat de l'exercice

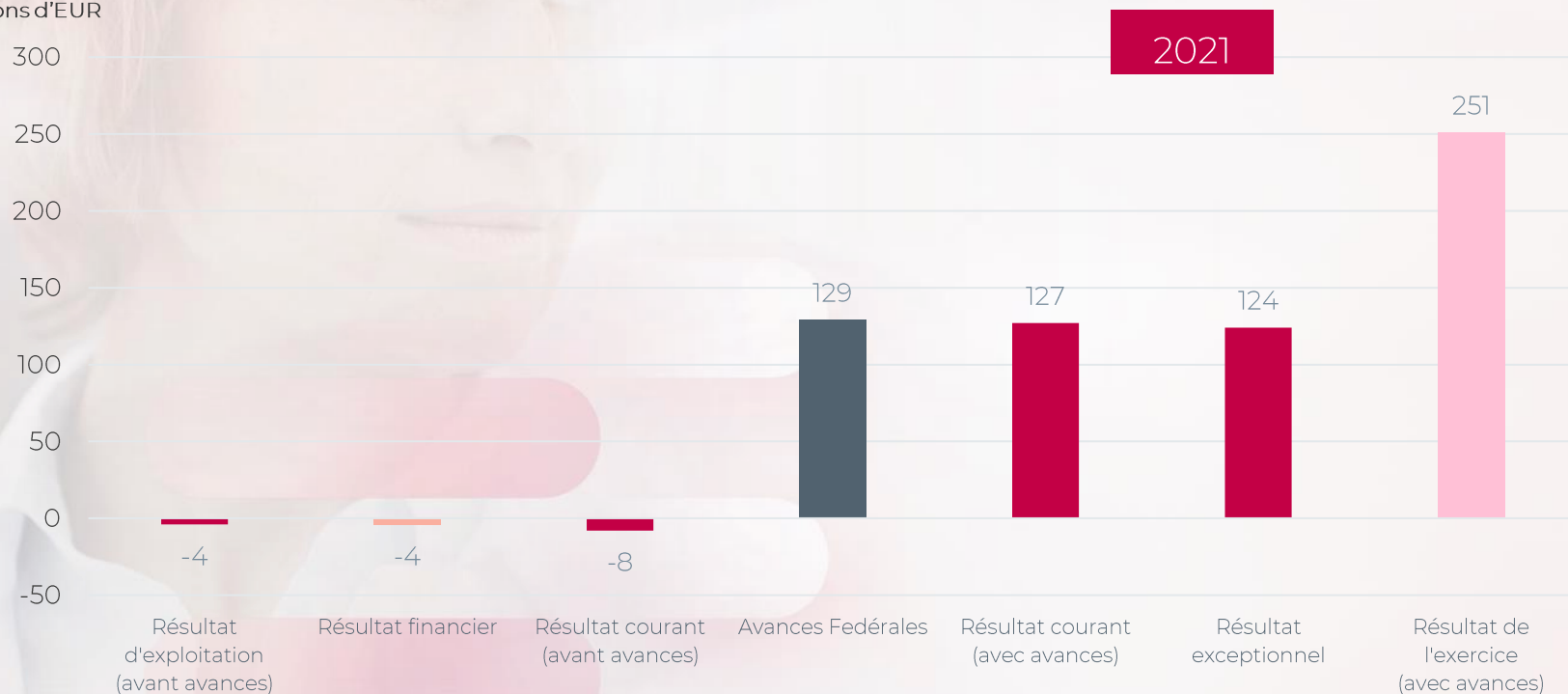
| | En % de chiffre d'affaires | | | En millions EUR | | | Évolution 2019-2021 |
|------------------------|----------------------------|-------|------|-----------------|------|------|------------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| Résultat exploitation | 0.6% | 0.9% | 0.7% | 99 | 146 | 131 | 32,6% |
| Résultat financier | -0.1% | -0.2% | 0.0% | -21 | -35 | -4 | -83,7% |
| Produits financiers | 1.1% | 1.0% | 1.1% | 178 | 170 | 188 | 5,4% |
| Charges financières | 1.2% | 1.2% | 1.1% | 200 | 204 | 191 | -4,2% |
| Résultat courant | 0.5% | 0.7% | 0.7% | 77 | 111 | 127 | 64,9% |
| Résultat exceptionnel | 0.6% | 0.5% | 0.7% | 97 | 80 | 124 | 27,8% |
| Produits exceptionnels | 2.8% | 1.9% | 2.0% | 451 | 314 | 362 | -19,8% |
| Charges exceptionnels | 2.2% | 1.4% | 1.3% | 355 | 234 | 238 | -32,8% |
| Résultat exercice | 1.1% | 1.2% | 1.4% | 174 | 192 | 251 | 44,3% |

Compte de résultats - 2021

Résultat (avant et avec avances)

Les avances des autorités maintiennent le résultat du secteur à niveau

En millions d'EUR

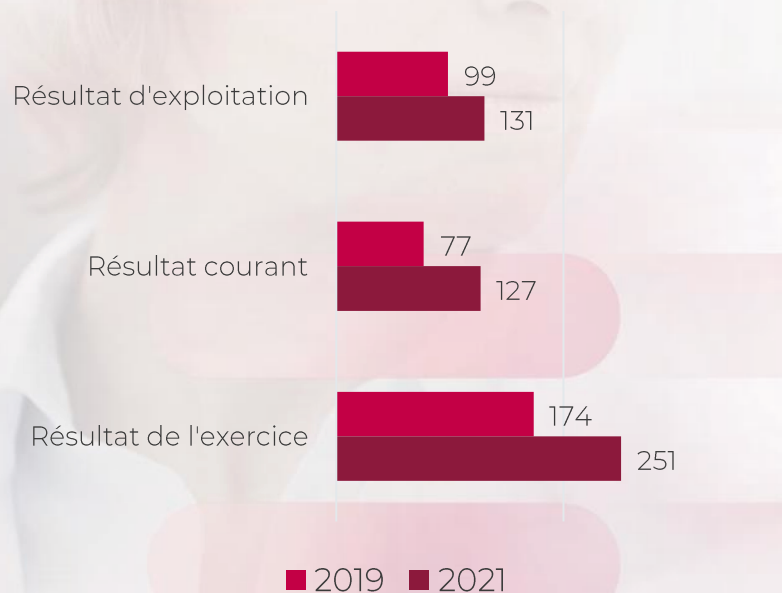


Compte de résultats

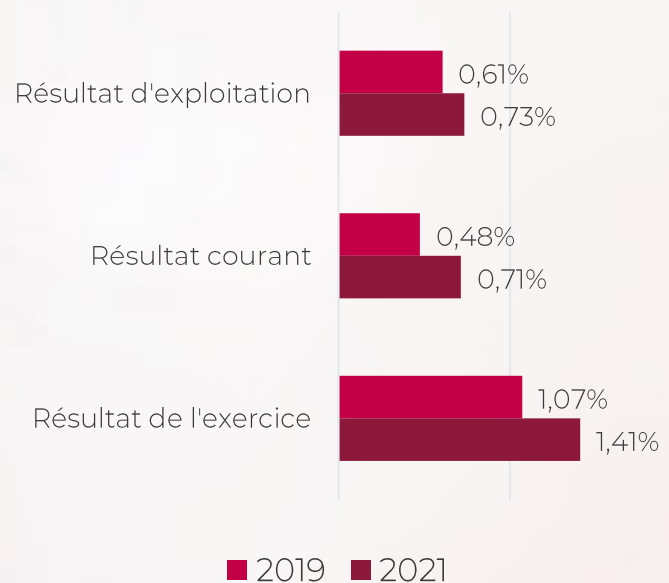
Résultats sur 2 ans avec avances

Très légère augmentation du résultat courant (avant résultat exceptionnel) tout en restant extrêmement faible pour atteindre 127 millions

En millions EUR



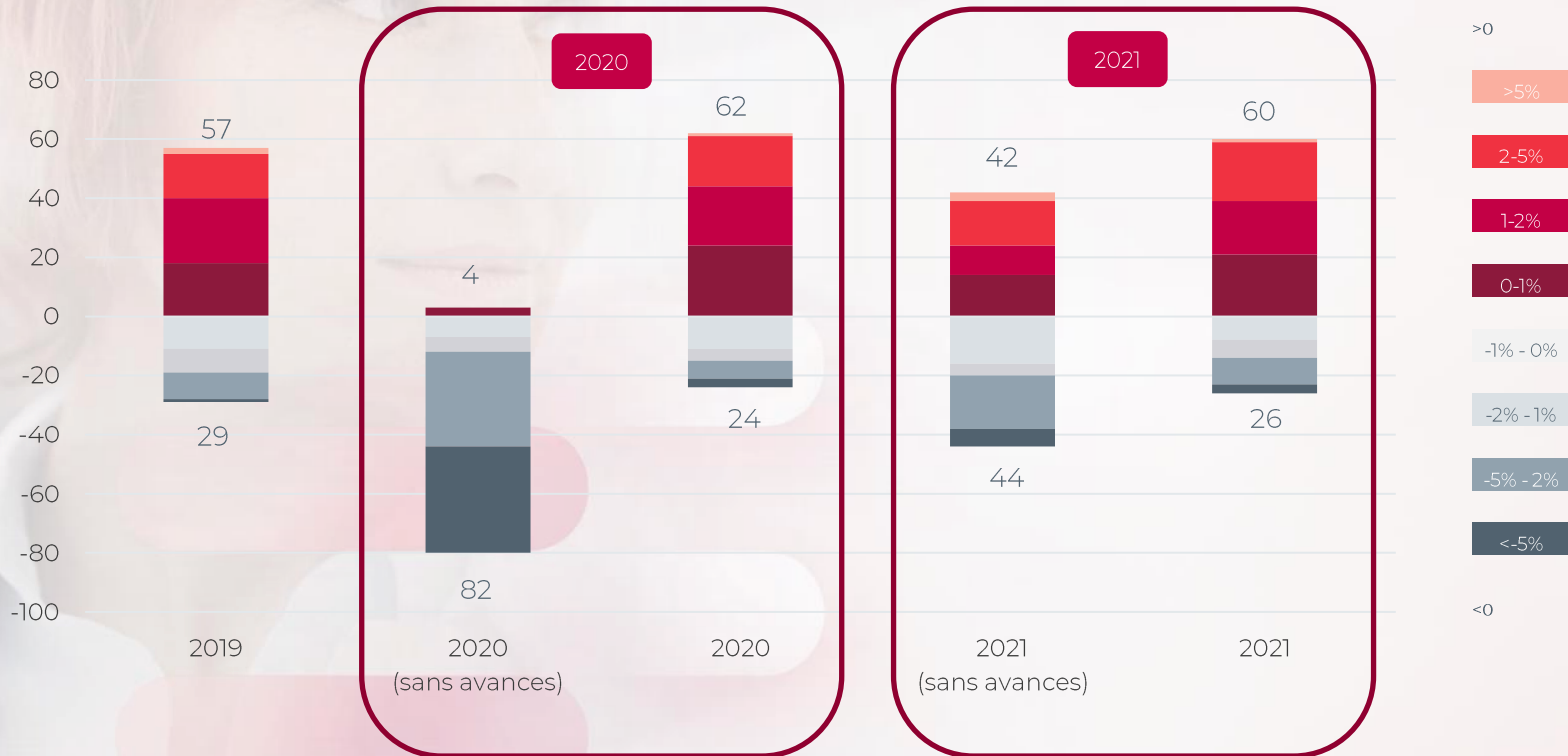
En % chiffre d'affaires



Compte de résultats

Évolution résultat courant depuis 2019 (avec et sans avances)

Évolution nombre d'hôpitaux



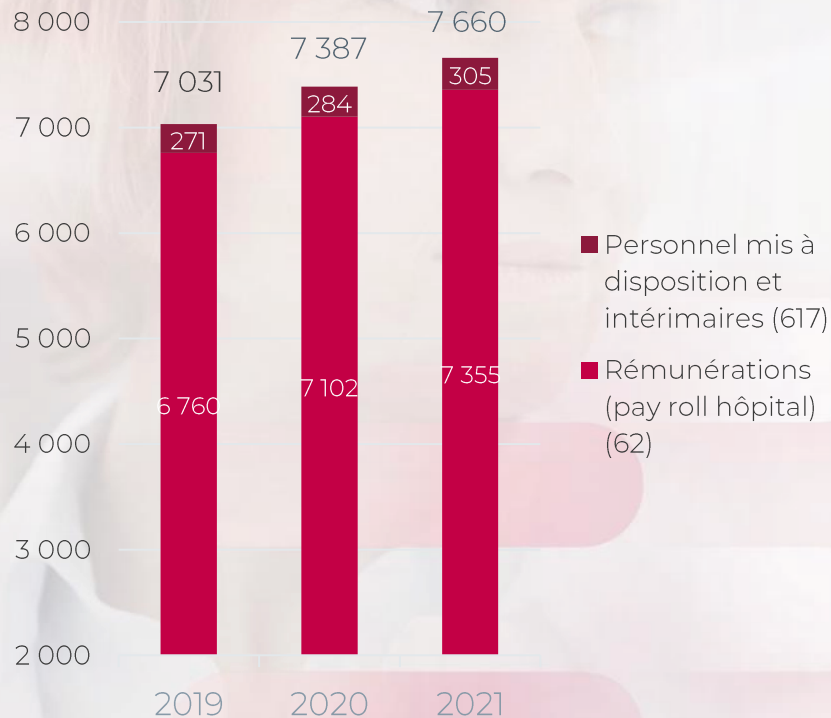


- Echantillon
- Activités
- Résultats 2021
- **Personnel**
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

Personnel

Quelques chiffres-clés – 2019 -2021

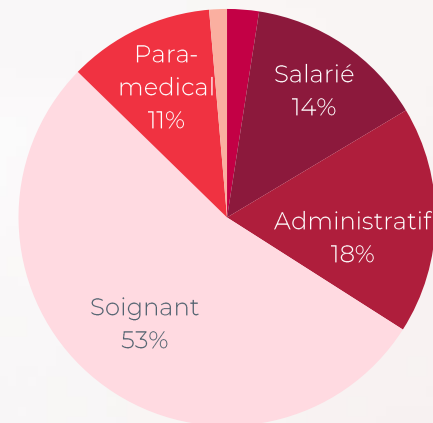
En millions d'EUR



2021
+12,9% (p/r à 2019)

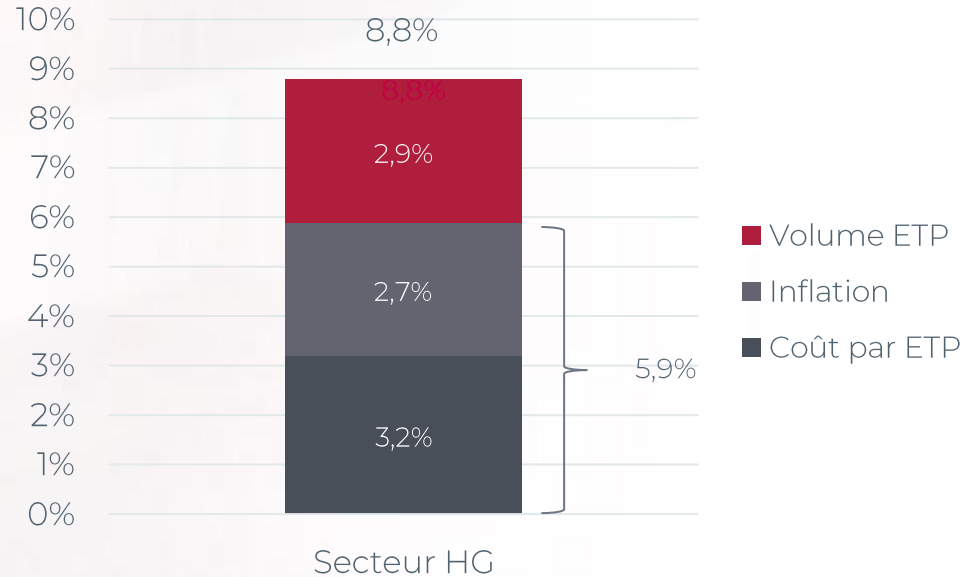
+8,8% (p/r à 2019)

- 7 660 millions EUR
- 42,9% du CA
- 104 917 ETP



Personnel

Coût du personnel: effet prix et effet volume (p/r à 2019)



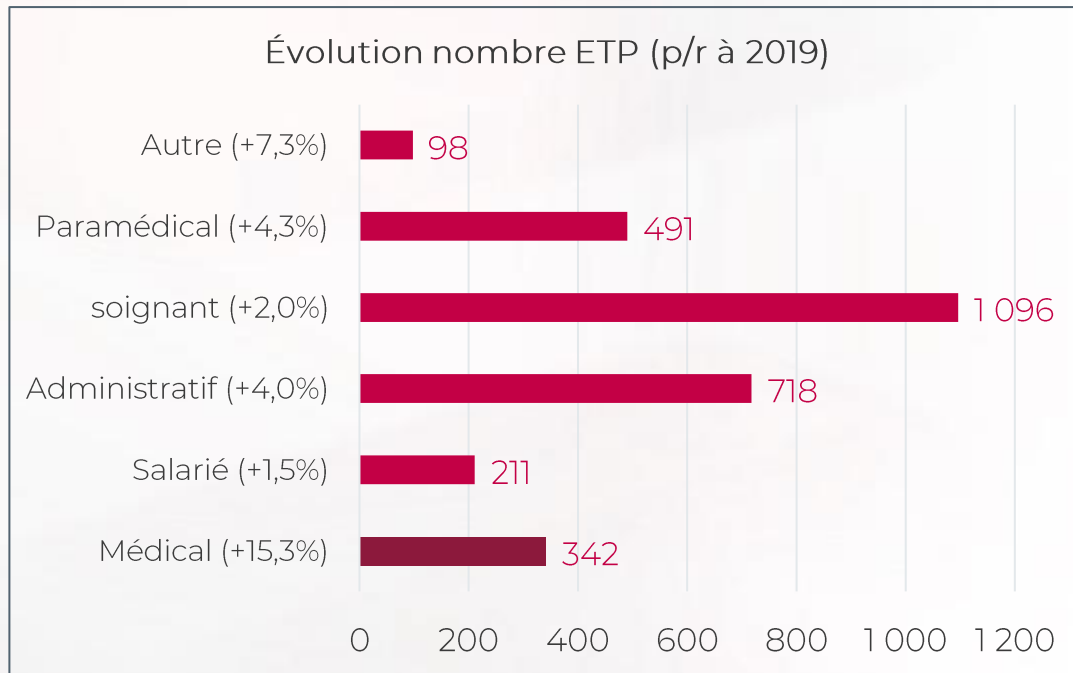
| | 2019 | 2021 | Évolution |
|-------------------|---------|---------|-----------------|
| Nombre ETP | 101 962 | 104 917 | +2 955 +2,9% |

Éléments de l'effet prix:

- Indexation
- Evolution barémique
- IFIC
- FBB
- Prime d'encouragement
- ...

Personnel

Évolution nombre ETP par catégorie



Évolution 2019-2021

Nombre ETP (sans médecins)

+2 613

+2,6%

Évolution nombre ETP

+2 955

Personnel

Problématique du personnel : le casse-tête des hôpitaux

| | 2019 | 2021 | Evolution | |
|------------|---------|---------|-----------|-------|
| Nombre ETP | 101 962 | 104 917 | +2 955 | +2,9% |

Fonds "Blouses blanches"
Environ 3 100 ETP

Taux d'absentéisme
+ 9,8% total ETP
soit + 1 000 ETP depuis 2019



Pénurie de personnel
4,5% de personnel manquant
soit + 1 244 ETP depuis 2019

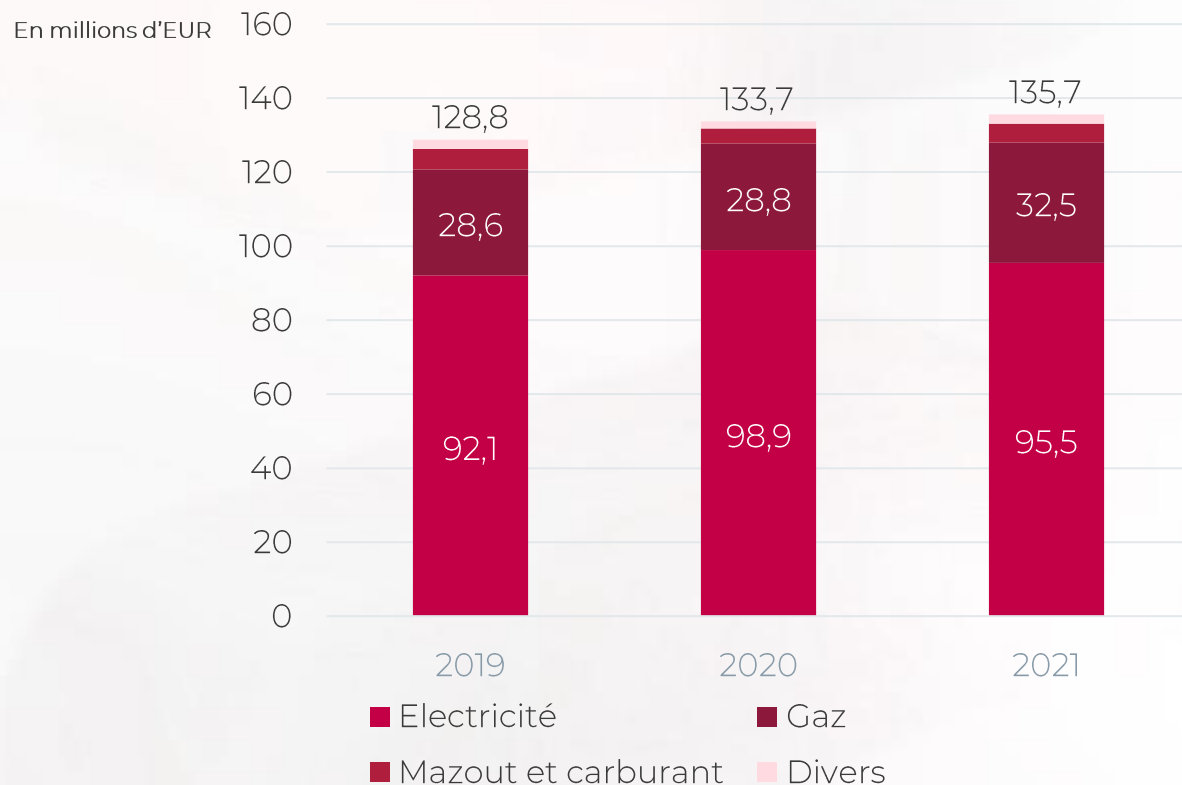
Recours personnel intérimaire
1,6% total ETP
soit + 712 ETP depuis 2019



- Echantillon
- Activités
- Résultats 2021
- Personnel
- **Énergie**
- Résultats prévisionnels 2022
- Bilan

Énergie

Évolution coût énergétique 2019-2021



135,7 millions EUR

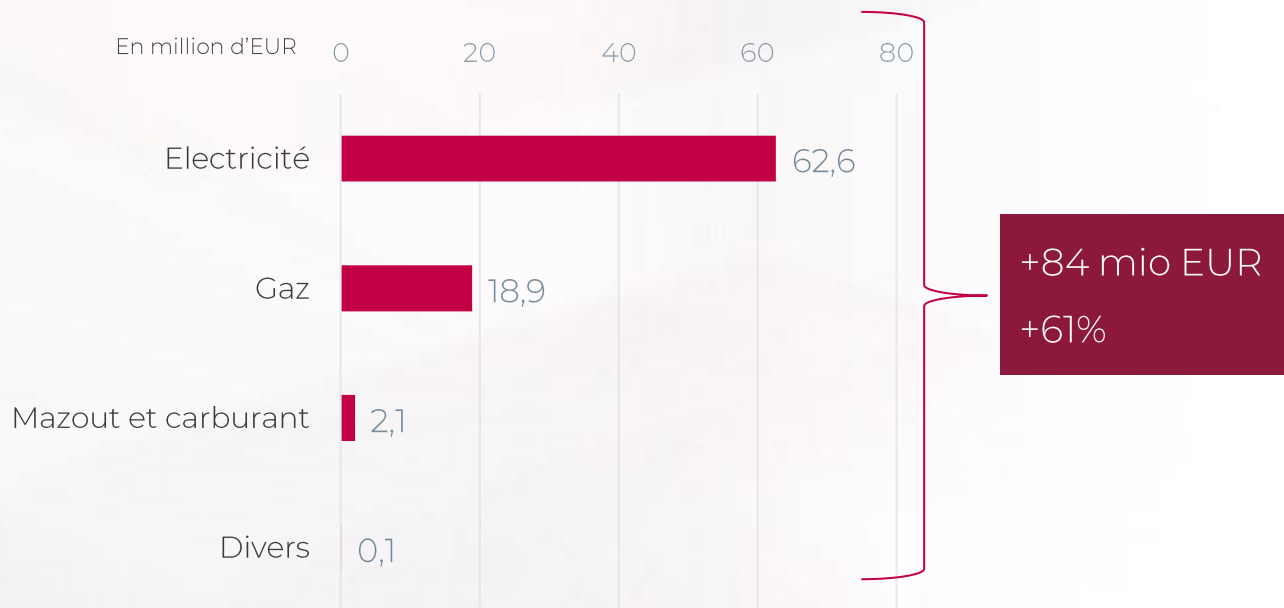
0,8% chiffre d'affaires
(+/- = résultat exercice)

Évolution stable entre
2019 et 2021

Nette prédominance
de l'électricité (70%) p/r
au gaz (24%)

Énergie

Évolution du coût énergétique - 2021-2022



source : extrapolation sur base de l'enquête (N=61) – 1^o semestre 2021-2022

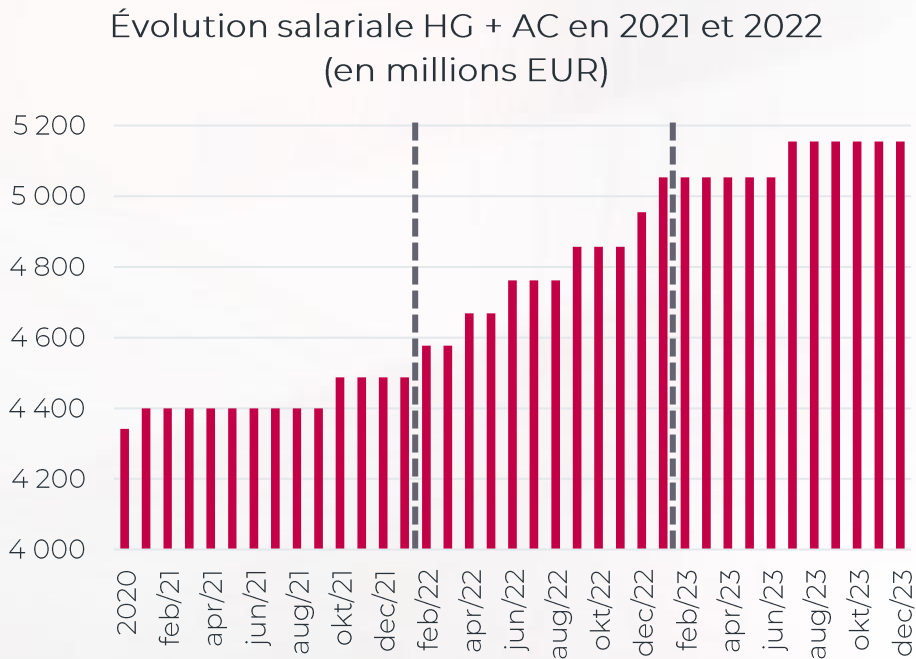
Évolution sur l'ensemble de l'année 2022 sera plus importante :

- Poursuite de l'augmentation des prix de l'énergie
- Plus grand nombre d'hôpitaux dont le contrat d'énergie est revu à la hausse



- Echantillon
- Activités
- Résultats 2021
- Personnel
- Énergie
- **Résultats prévisionnels 2022**
- Bilan

Indices pivot franchis



- Le mécanisme d'indexation automatique des salaires en vigueur en Belgique est une exception en Europe
- Il constitue une importante protection pour les ménages mais une charge importante pour les employeurs (entreprises, administrations publiques)
- Les 5 indexations intervenues en 2022 entraînent un surcoût pour le secteur hospitalier de 566 millions EUR en 2022

Résultat 2022 / 2021: premier semestre*

Produits d'exploitation +5,4%

Chiffres d'affaires +5,9%

BMF +8,9%

Prod. Pharma +7,1%

Honoraires +1,7%

Autres Prod. Expl. -1,1%

Coûts d'exploitation +6,8%

Achats +7,5%

Dont Énergie +61,0%

Services et biens divers +2,2%

Rémunérat° Personnel +11,8%



Détérioration du résultat courant de près de 135 millions EUR
sur le 1er semestre 2022 (HG)

* Source : Enquête 1er semestre 2022 – (N=55 HG = 64% du chiffre d'affaires Total HG)

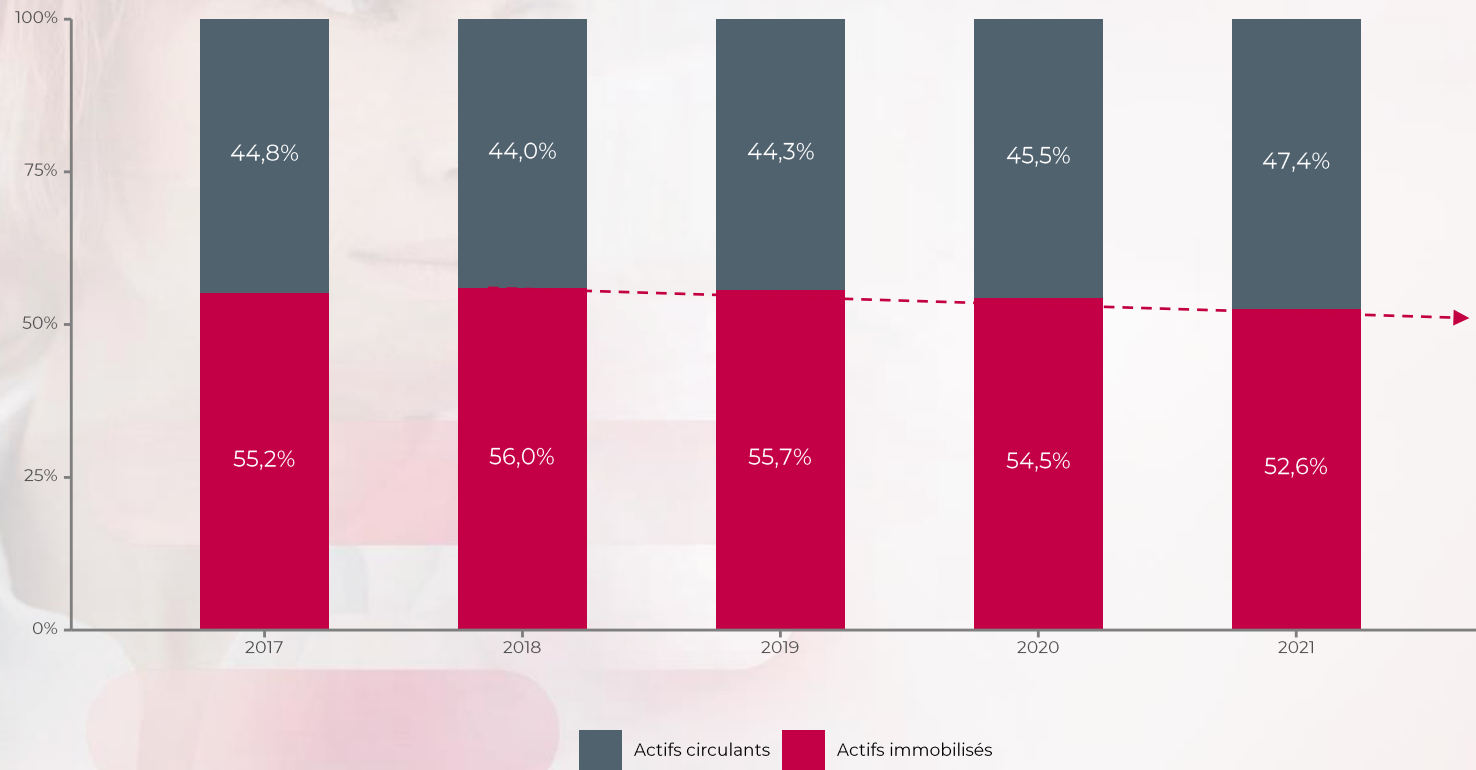


- Echantillon
- Activités
- Résultats 2021
- Personnel
- Énergie
- Résultats prévisionnels 2022
- **Bilan**

Bilan

Évolution du bilan sur 5 ans

Réduction de la part des actifs immobilisés



Bilan

Actif 2019 – 2020 - 2021

En millions d'EUR

| Actif | 2019 | 2020 | 2021 | Évolution 2019-2021 |
|---|--------|--------|--------|---------------------|
| Actifs immobilisés | 11.718 | 11.868 | 11.704 | -0,1% |
| Immobilisations corporelles | 11.436 | 11.581 | 11.396 | -0,4% |
| Terrains et bâtiments | 8.466 | 8.734 | 8.681 | 2,5% |
| Équipement médical | 821 | 860 | 864 | 5,1% |
| Équipement non-médical | 605 | 645 | 630 | 4,2% |
| Immobilisations en cours | 1.436 | 1.234 | 1.084 | -24,6% |
| Actifs circulants | 9.308 | 9.972 | 10.602 | 13,9% |
| Créances à plus d'un an | 913 | 840 | 1.051 | 15,1% |
| Stocks et commandes en cours | 364 | 461 | 467 | 28,4% |
| Créances sur prestations | 4.817 | 4.476 | 4.864 | 1,0% |
| Patients | 540 | 477 | 536 | -0,6% |
| Organismes assureurs | 3.865 | 3.587 | 3.965 | 2,6% |
| Montants de rattrapage | 335 | 342 | 262 | -21,6% |
| Médecins, dentistes, personnel soignant et paramédicaux | 84 | 98 | 96 | 15,2% |
| Valeurs disponibles | 1.219 | 2.128 | 2.049 | 68,0% |
| Total de l'actif | 21.026 | 21.840 | 22.306 | 6,1% |

Bilan

Passif 2019 – 2020 - 2021

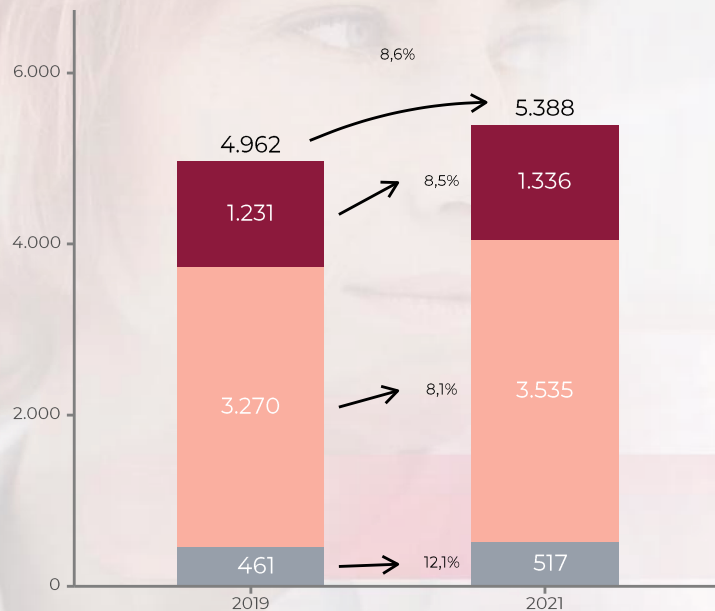
En million d'EUR

| Passif | 2019 | 2020 | 2021 | Évolution 2019-2021 |
|---|--------|--------|--------|---------------------|
| Capitaux propres | 7.154 | 7.262 | 7.491 | 4,7% |
| Subsides d'investissement | 2.192 | 2.179 | 2.103 | -4,0% |
| Provisions pour risques et charges | 1.230 | 1.311 | 1.331 | 8,2% |
| Dettes à plus d'un an | 6.794 | 7.558 | 7.194 | 5,9% |
| Dettes financières à LT | 6.420 | 6.376 | 6.252 | -2,6% |
| Dettes diverses | 249 | 976 | 768 | 209,0% |
| Dettes à un an au plus | 5.559 | 5.353 | 5.891 | 6,0% |
| Dettes LT à échéance | 706 | 656 | 639 | -9,5% |
| Dettes financières à CT | 393 | 151 | 187 | -52,3% |
| Dettes courantes | 3.009 | 2.961 | 3.354 | 11,5% |
| Dettes fiscales, salariales et sociales | 1.072 | 1.210 | 1.263 | 17,8% |
| Autres dettes CT | 379 | 375 | 448 | 18,2% |
| Comptes de régularisation | 289 | 357 | 399 | 37,9% |
| Total du passif | 21.026 | 21.840 | 22.306 | 6,1% |

Bilan

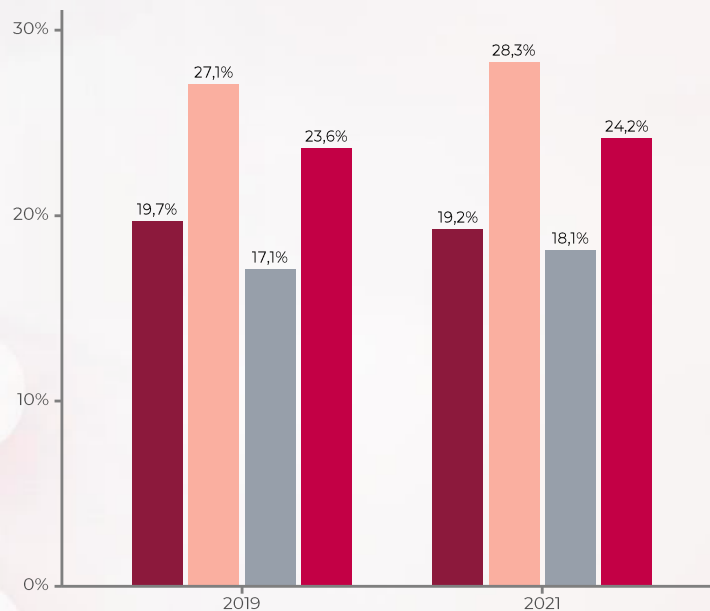
Évolution des fonds propres hors subsides

En millions EUR



WAL VLA BRU

En % du bilan

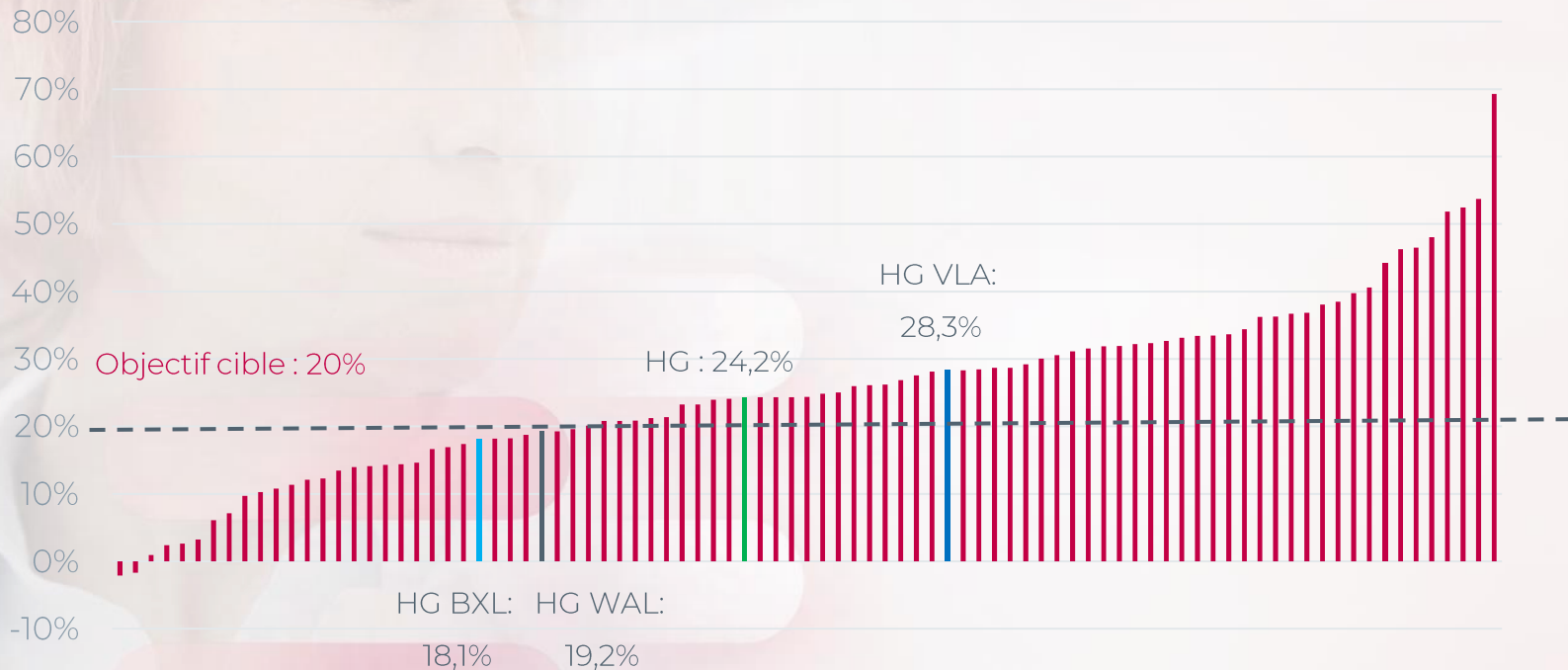


WAL VLA BRU Secteur

Bilan

Fonds propres (hors subsides) – Importantes disparités entre institutions

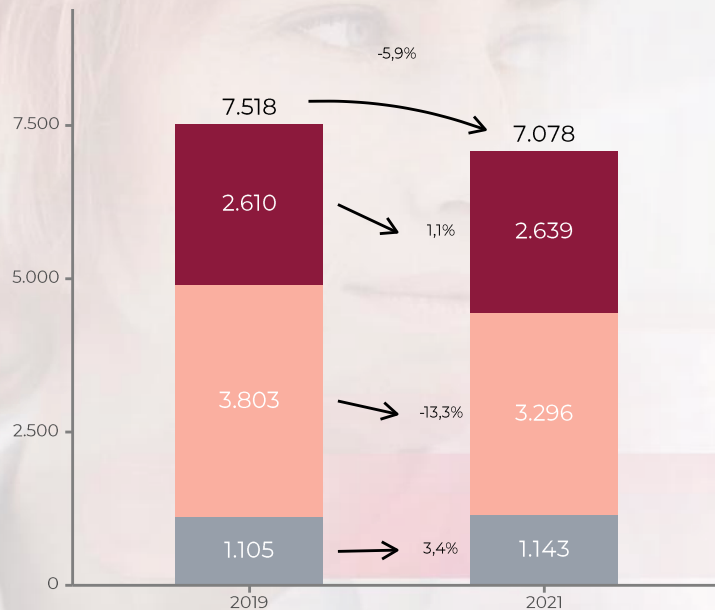
En % du bilan



Bilan

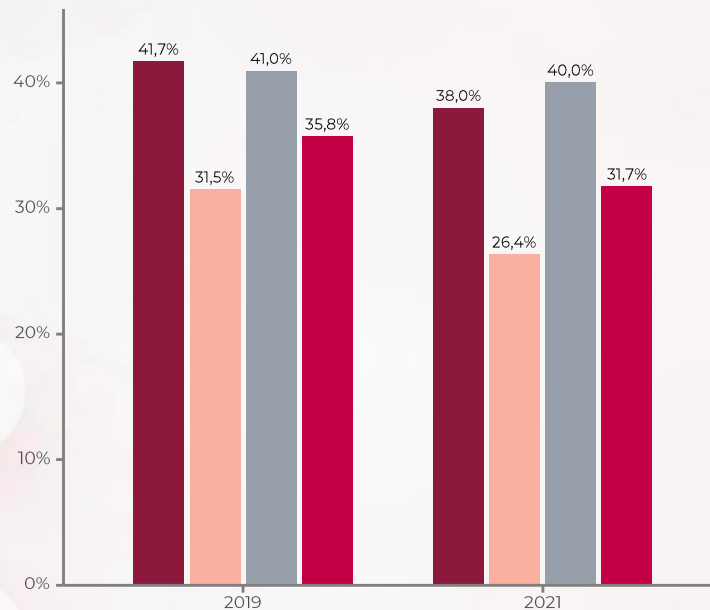
Dettes financières

En millions EUR



WAL VLA BRU

En % du bilan

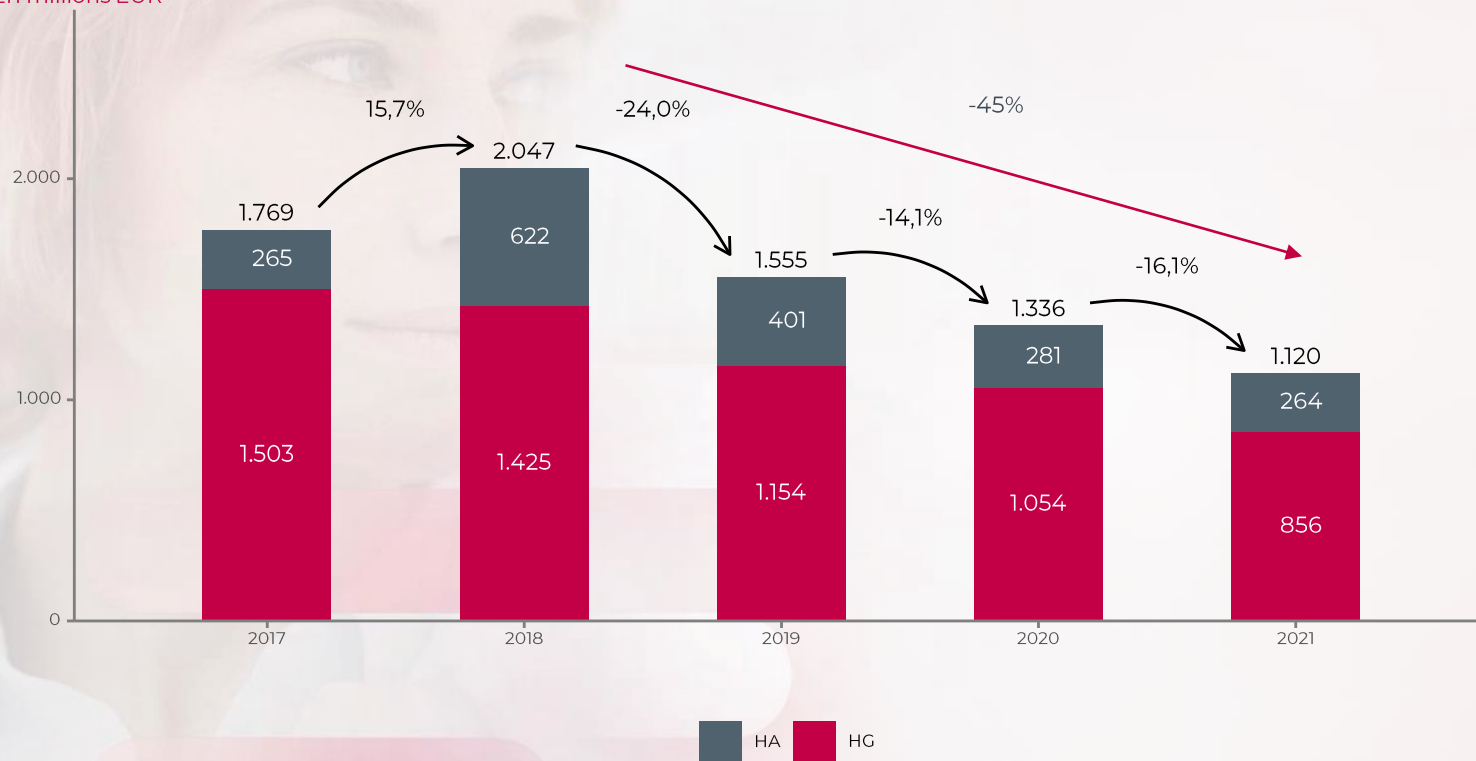


WAL VLA BRU Secteur

Bilan

Évolution des investissements bruts sur 5 ans (excl. Immobilier en cours)

En millions EUR





Conclusions



Comment agir et repenser l'hôpital dans un cadre budgétaire très compliqué et une conjoncture défavorable ?

Médecine

- Ambulatoire / jour / classique
- Chronicité
- Vieillesse population
- Réforme Vandebroucke
- Evolution des traitements

Personnel

Un casse tête insoluble ?

Repenser l'hôpital

Réseaux

Quelle offre de soins par réseaux, par bassin?
Une offre de soins intégrée?
Entre économies et déséconomies d'échelle →
la juste dimension?

Infrastructures briques et IT

- Pérennité – Agilité: la juste dimension adaptée aux possibles évolutions
- Sécurité
- ESG

Merci !
Questions ?