



Conseil National de l'Ordre des pharmaciens

**BUDGET PREVISIONNEL DE
L'ORDRE NATIONAL DES
PHARMACIENS**

2023

**Séance du Conseil national
du 12 décembre 2022**

Budget de fonctionnement 2023

Le tableau ci-dessous récapitule le détail du **budget de fonctionnement** prévisionnel, produits et charges, pour l'ensemble de l'Ordre pour l'exercice 2023 (du 1er janvier au 31 décembre). « L'appel de cotisation général 2023 » sera effectué fin janvier.

Produits :

Les produits estimés pour l'exercice 2023 (40 M€) sont essentiellement composés par :

- 37,2 M€ de cotisations, en augmentation du fait de la hausse des montants des cotisations qui prend en compte l'inflation;
- 2,1 M€ de produits complémentaires liés aux services du DP ;
- 0,5 M€ de produits financiers.

Charges :

Le total des charges prévisionnelles 2023 est de 41,8 M€ contre 39,6 M€ pour le prévisionnel 2022. L'augmentation des charges est essentiellement dû au facteur de l'inflation.

Le budget prévisionnel des Services communs est établi à hauteur de 27,9 M€. La volonté de l'Ordre de continuer de se doter d'outils informatiques performants implique un budget DOSI et DIGITOP en conséquence à hauteur de 6,8 M€ pour l'ensemble, soit légèrement plus important que l'exercice précédent (+0,2 M€ par rapport au budget prévisionnel 2022).

L'Ordre désire également continuer à capitaliser sur son dispositif éditorial (1,2 M€) et à valoriser les métiers de la pharmacie au travers de la poursuite d'une campagne entamée en 2020 pour un budget prévisionnel de 0,2 M€, l'ensemble étant imputé à la Direction de la Communication.

Budget prévisionnel : présentation en liste des produits et charges par rubrique budgétaire :

ONP	Total	CONSEIL NATIONAL	SECTION A	SECTION B	SECTION C	SECTION D	SECTION E	SECTION G	SECTION H	BUDGETS COMMUNS
BUDGET 2023	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois	demandé 12 mois
PRODUITS										
Cotisations										
Pharmaciens	29 184 000	0	14 400 000	1 710 000	297 000	7 700 000	777 000	2 210 000	2 090 000	0
Sociétés	8 533 000	0	7 900 000	0	0	0	235 000	398 000	0	0
Exonérations	-389 000	0	-156 000	-35 000	-5 000	-150 000	-4 000	-20 000	-19 000	0
Années antérieures	-162 800	0	-22 300	-8 500	-2 000	-90 000	-6 000	-15 000	-19 000	0
Dotations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 100 000
Financiers	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
Subventions	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exceptionnels	2 318 840	0	0	0	0	0	0	0	0	2 318 840
Reprises prov et amor.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts de charges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Produits :	39 984 040	0	22 121 700	1 666 500	290 000	7 460 000	1 002 000	2 573 000	2 052 000	5 918 840
CHARGES										
Prestations / Honoraires	10 416 714	13 000	239 570	125 000	27 900	146 000	38 000	80 000	62 000	9 685 244
Indemnités	3 432 237	458 250	1 868 150	52 000	90 300	242 298	127 700	171 138	337 000	85 400
Frais de déplacements / Hébergement / Restauration	2 112 345	162 500	876 420	34 000	50 410	256 925	110 440	212 600	206 500	202 550
Fournitures	208 075	500	58 775	0	500	7 000	2 100	6 500	6 000	126 700
Documentation	158 185	500	19 765	6 000	400	1 300	0	8 000	8 000	114 220
Achats divers	17 870	0	13 270	0	0	300	600	0	0	3 700
Télécommunications	245 762	2 500	7 606	0	450	300	4 300	0	1 500	229 106
Affranchissements	359 310	0	86 410	0	0	0	400	12 500	0	260 000
Frais bancaires	170 260	0	6 830	0	30	0	1 900	0	0	161 500
Locations immobilières / mobilières	180 725	0	66 725	0	0	0	57 000	0	0	57 000
Charges locatives	95 250	0	92 450	0	0	0	2 800	0	0	0
Eau / Energie	233 225	0	53 225	0	0	0	2 000	0	0	178 000
Entretien / maintenance	1 662 492	0	39 900	0	0	0	1 500	0	0	1 621 092
Assurances	112 990	150	9 540	0	0	0	1 300	0	0	102 000
Personnel extérieur	46 000	0	26 000	0	0	0	0	0	20 000	0
Taxe sur les salaires	1 315 770	6 000	257 115	19 200	8 300	96 900	15 928	60 000	34 000	818 327
Autres taxes	314 540	0	56 040	0	0	0	3 500	0	0	255 000
Salaires	11 620 401	48 700	2 465 460	173 800	74 800	880 900	198 850	544 800	295 500	6 937 591
Charges sociales	5 975 429	26 000	1 080 225	86 900	37 400	440 500	84 333	272 400	147 200	3 800 471
Dotations	3 600	0	2 923 600	100 000	0	0	80 000	0	0	0
Subventions versées; Cotisations versées;										
Divers; Autres charges exceptionnelles	231 560	42 000	88 150	20 000	0	0	0	0	0	81 410
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dot. amortissements	3 134 956	0	24 037	0	0	0	0	0	0	3 110 919
Dot. Provisions	169 000	0	34 000	3 100	1 300	13 600	1 600	6 400	3 900	105 100
Ajustement	-374 600	0	-374 600	0	0	0	0	0	0	0
Total Charges :	41 842 096	760 100	10 018 663	620 000	291 790	2 086 023	734 251	1 374 338	1 121 600	27 935 330
PRODUITS-CHARGES	-1 858 056	-760 100	12 103 037	1 046 500	-1 790	5 373 977	267 750	1 198 662	930 400	-22 016 490

Notes :

- (a) Le montant total de la cotisation est affecté en totalité à la Section d'appartenance du pharmacien ;

- (b) Les produits exceptionnels incluent les revenus des activités annexes liées au Dossier Pharmaceutique.

Budget d'investissement

Le budget d'investissement pour 2023 est composé essentiellement de nouveaux projets informatiques, de l'entretien des biens immobiliers détenus par l'Ordre, ainsi que du remplacement de locaux pour deux conseils régionaux pour un total de près de 4,4 M€.

Trésorerie :

Sur ces bases, la trésorerie totale de l'Ordre et des placements financiers devraient être de 30 M€ au 31 décembre 2023.

Montants des indemnités ordinales – 2023

Montants bruts 2023	PRESIDENT	VICE-PRESIDENT	TRESORIER	CHARGE DE MISSIONS	CONSEILLERS ELUS
NATIONAL	Forfait 5 538 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 1 695 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 3 876 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 1 662 € 160 € la 1/2 journée	160 € la 1/2 journée
SECTIONS	Forfait 1 695 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 776 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 776 € 160 € la 1/2 journée		160 € la 1/2 journée
REGIONS	Forfait 1 695 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 554 € 160 € la 1/2 journée	Forfait 554 € 160 € la 1/2 journée		160 € la 1/2 journée
DELEGATIONS	Forfait 665 € 160 € la 1/2 journée				160 € la 1/2 journée

Les « forfaits » indiqués sont mensuels