Conseil National de l'Ordre des pharmaciens

# BUDGET PREVISIONNEL DE L'ORDRE NATIONAL DES PHARMACIENS

# 2024

## Conseil national
## Séance du 11 décembre 2023

## Budget de fonctionnement 2024

Le tableau ci-dessous récapitule le détail du **budget de fonctionnement** prévisionnel, produits et charges, pour l'ensemble de l'Ordre pour l'exercice 2024 (du 1er janvier au 31 décembre). « L'appel de cotisation général 2024 » sera effectué fin janvier 2024.

### Produits :

Les produits estimés pour l'exercice 2024 (42,7 M€) sont essentiellement composés par :

- 39,4 M€ de cotisations, en augmentation en raison de la hausse des montants des cotisations de 5% ;
- 2,3 M€ de produits complémentaires liés aux services du DP ;
- 0,7 M€ de produits financiers.

### Charges :

Le total des charges prévisionnelles 2024 est de 43 M€ contre 41,3 M€ pour le prévisionnel 2023. L'augmentation est le reflet la volonté de budgéter les dépenses en cohérence avec les missions légales et en fonction des ressources humaines et financières disponibles.

L'Ordre décide 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.
L'exercice 2024 sera également marqué par le démarrage des travaux de rénovation des sites de « Ruysdaël » et « Ampère » (projet ARAMIS) avec le déménagement du site de « Ruysdaël » vers un site transitoire durant la durée des travaux. Les charges associées au déménagement ainsi qu'à l'installation sont estimées à 1 M€ environ pour l'exercice.
Enfin, le budget 2024 estimé pour le fonctionnement des chambres de discipline est de 1,18 M€.

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

| ONP<br>BUDGET 2024 | Total<br>demandé 12 mois | CONSEIL NATIONAL<br>demandé 12 mois | SECTION A<br>demandé 12 mois | SECTION B<br>demandé 12 mois | SECTION C<br>demandé 12 mois | SECTION D<br>demandé 12 mois | SECTION E<br>demandé 12 mois | SECTION G<br>demandé 12 mois | SECTION H<br>demandé 12 mois | BUDGETS COMMUNS<br>demandé 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS** | | | | | | | | | | |
| **Cotisations** | | | | | | | | | | |
| Pharmaciens | 30 527 000 | 0 | 14 860 000 | 1 820 000 | 311 000 | 8 130 000 | 836 000 | 2 300 000 | 2 270 000 | 0 |
| Sociétés | 9 405 000 | 0 | 8 700 000 | 0 | 0 | 0 | 295 000 | 410 000 | 0 | 0 |
| Exonérations | -421 000 | 0 | -141 000 | -45 000 | -6 000 | -169 000 | -8 000 | -23 000 | -29 000 | 0 |
| Années antérieures | -98 800 | 0 | -23 000 | -900 | -900 | -56 000 | -1 000 | -7 000 | -10 000 | 0 |
| **Dotations** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 100 000 |
| **Financiers** | 746 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 746 000 |
| **Subventions** | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 000 |
| **Exceptionnels** | 2 482 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 482 040 |
| **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 :** | **42 660 240** | **0** | **23 396 000** | **1 774 100** | **304 100** | **7 905 000** | **1 122 000** | **2 680 000** | **2 231 000** | **6 348 040** |
| **CHARGES** | | | | | | | | | | |
| Prestations / Honoraires | 10 753 053 | 12 000 | 220 535 | 90 400 | 25 000 | 158 000 | 38 000 | 110 000 | 52 000 | 10 047 118 |
| Indemnités | 3 275 197 | 580 500 | 1 618 513 | 58 160 | 75 600 | 239 142 | 143 200 | 165 082 | 320 000 | 75 000 |
| Frais de déplacements / Héberg / Restauration | 1 900 095 | 258 900 | 735 520 | 25 500 | 34 500 | 247 125 | 115 800 | 138 000 | 167 000 | 177 750 |
| Fournitures | 186 455 | 500 | 55 775 | 80 | 400 | 4 500 | 1 900 | 6 000 | 3 000 | 114 300 |
| Documentation | 109 245 | 500 | 14 635 | 160 | 0 | 1 200 | 0 | 6 000 | 4 000 | 82 750 |
| Achats divers | 23 445 | 0 | 20 045 | 0 | 450 | 250 | 1 000 | 0 | 0 | 1 700 |
| Télécommunications | 220 100 | 2 500 | 7 934 | 0 | 0 | 250 | 5 200 | 0 | 1 800 | 202 416 |
| Affranchissements | 322 156 | 0 | 81 926 | 0 | 30 | 0 | 200 | 15 000 | 0 | 225 000 |
| Frais bancaires | 170 370 | 0 | 6 740 | 0 | 30 | 100 | 2 000 | 0 | 0 | 161 500 |
| Locations immobilières / mobilières | 201 560 | 0 | 67 060 | 0 | 0 | 0 | 57 000 | 0 | 0 | 77 500 |
| Charges locatives | 125 800 | 0 | 125 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eau / Energie | 245 490 | 0 | 55 490 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 190 000 |
| Entretien / maintenance | 1 803 056 | 0 | 35 610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 767 446 |
| Assurances | 291 020 | 150 | 7 570 | 0 | 0 | 0 | 1 300 | 0 | 0 | 282 000 |
| Personnel extérieur | 50 000 | 0 | 23 000 | 0 | 7 000 | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 0 |
| Taxe sur les salaires | 1 334 426 | 6 000 | 259 818 | 20 100 | 8 700 | 100 200 | 12 908 | 67 400 | 30 300 | 829 000 |
| Autres taxes | 467 110 | 0 | 57 110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410 000 |
| Salaires | 12 101 819 | 46 900 | 2 514 359 | 182 300 | 78 500 | 953 500 | 207 460 | 612 300 | 288 400 | 7 218 100 |
| Charges sociales | 6 186 576 | 25 000 | 1 101 136 | 91 200 | 39 300 | 448 200 | 87 940 | 306 200 | 149 100 | 3 938 500 |
| Dotations | 18 500 | 0 | 2 920 000 | 118 500 | 0 | 0 | 80 000 | 0 | 0 | 0 |
| Subventions versées; Cotisations versées; Divers; Autres charges exceptionnelles | 178 160 | 37 100 | 59 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 560 |
| Charges financières | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dot. amortissements | 3 233 302 | 0 | 35 350 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 197 952 |
| Dot. Provisions | 162 000 | 1 500 | 39 600 | 3 600 | 1 500 | 12 000 | 3 000 | 4 900 | 4 800 | 91 100 |
| Ajustement | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Total Charges :** | **43 208 935** | **971 550** | **9 913 026** | **590 000** | **271 010** | **2 164 467** | **756 908** | **1 430 882** | **1 040 400** | **29 170 692** |
| **PRODUITS-CHARGES** | **-548 695** | **-971 550** | **13 482 974** | **1 184 100** | **33 090** | **5 740 533** | **365 092** | **1 249 118** | **1 190 600** | **-22 822 652** |

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'investissements :

Le budget d'investissement pour 2024 représente un montant d'environ 5 M€ constitué de projets informatiques et matériels (1,7 M€), de travaux de développements informatiques pour le Dossier Pharmaceutique (0,3 M€), de l'entretien des bâtiments (0,1 M€), auquel il faut ajouter 2,9 M€ pour le projet de rénovation et d'aménagement des locaux du siège à Paris (projet ARAMIS). Enfin le programme immobilier en régions touche à sa fin, en se concluant par :

- l'aménagement du nouveau site d'Orléans ;
- la vente des locaux pour les sites de Chalons, Orléans et Paris.

## Trésorerie :

Sur ces bases, la trésorerie totale de l'Ordre et les placements financiers devraient s'élever à 25,7 M€ au 31 décembre 2024.

## Montants des indemnités ordinales – 2024 (selon article L.4233-5 du CSP)

| Montants bruts 2024 | PRESIDENT | VICE-PRESIDENT | TRESORIER | CHARGE DE MISSIONS | CONSEILLERS ELUS |
|---|---|---|---|---|---|
| NATIONAL | Forfait 5 705 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 1 746 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 3 993 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 1 712 €<br>165 € la 1/2 journée | 165 € la 1/2 journée |
| SECTIONS | Forfait 1 746 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 800 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 800 €<br>165 € la 1/2 journée | | 165 € la 1/2 journée |
| REGIONS | Forfait 1 746 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 571 €<br>165 € la 1/2 journée | Forfait 571 €<br>165 € la 1/2 journée | | 165 € la 1/2 journée |
| DELEGATIONS | Forfait 685 €<br>165 € la 1/2 journée | | | | 165 € la 1/2 journée |

Les « forfaits » indiqués sont mensuels