



Conseil National de l'Ordre des pharmaciens

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

2021

**Séance du Conseil national
du 14 décembre 2020**

Synthèse du Budget prévisionnel 2021

Le tableau ci-dessous récapitule le détail du **budget de fonctionnement** prévisionnel, produits et charges, pour l'ensemble de l'Ordre pour l'exercice 2021 (du 1er janvier au 31 décembre).

La période de l'exercice comptable et le cycle annuel de la Cotisation appelée sont calqués sur l'année calendaire.

« L'appel de cotisation 2021 » aura une durée de 12 mois pour couvrir la période de janvier à décembre.

Produits

Les produits estimés pour l'exercice 2021 (36,7 M€) sont essentiellement composés pour :

- 34,2 M€ de cotisations, un montant en baisse de -1,6 M€ par rapport au budget prévisionnel 2020, ceci étant dû principalement à une baisse du montant des cotisations « personnes physiques » et « morales » à hauteur de -5%, de la mise à zéro des montants des cotisations secondaires (sauf une exception);
- 1,8 M€ de produits complémentaires liés aux services du DP, soit une prévision identique par rapport au budget prévisionnel 2020 ;
- 0,5 M€ de produits financiers.

Charges

Le total des charges prévisionnelles 2021 est de 39,2 M€ contre 40,7 M€ pour le prévisionnel 2020, un montant en baisse à cause de la réduction forfaitaire appliquée à l'ensemble des budgets afin de prendre en compte l'effet « Covid » notamment.

Le budget prévisionnel des Services communs est établi à hauteur de 25,8 M€. La volonté de l'Ordre de continuer de se doter d'outils informatiques performants, ce qui implique un budget DOSI et DIGITOP en conséquence, à hauteur de 6,1 M€ pour les deux soit légèrement plus important que l'exercice précédent ; +0,2 M€ par rapport au budget prévisionnel 2020.

L'Ordre désire également continuer à valoriser les métiers de la pharmacie au travers de la poursuite d'une campagne entamée en 2020 et inscrit ainsi un budget prévisionnel de 0,3 M€ affecté au service Communication.

Budget d'investissement

Le budget d'investissement pour 2021 représente un montant d'environ 5,3 M€ constitué de projets informatiques (charges et investissements pour 3 M€), de travaux de développements informatiques pour le Dossier Pharmaceutique (0,9 M€), de l'entretien des bâtiments ainsi qu'un programme de réaménagement des locaux parisiens appartenant à l'Ordre (0,9 M€), auquel il faut ajouter 2,2 M€ pour terminer le programme immobilier en région : vente des locaux actuels et achat de nouveaux locaux pour le conseil régional d'Île de France, vente des locaux de Nancy et Chalons, et aménagements dans trois autres conseils.

La trésorerie

Sur ces bases, la trésorerie totale de l'Ordre au 31 décembre 2021 devrait être de 32 M€ et toujours placée sur des supports financiers sécurisés.

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

BUDGET ONP	Total 2020	Total 2021	CONSEIL NATIONAL	SECTION A	SECTION B	SECTION C	SECTION D	SECTION E	SECTION G	SECTION H	BUDGETS COMMUNS
	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
PRODUITS											
Cotisations											
Pharmaciens	29 320 885	27 644 700	0	13 822 000	1 577 000	288 000	7 200 000	717 000	2 154 000	1 886 700	0
Sociétés	7 157 260	6 806 000	0	6 185 000	0	0	0	205 000	416 000	0	0
Exonérations	-621 700	-247 400	0	-110 000	-18 500	-4 000	-84 000	-1 500	-18 000	-11 400	0
Années antérieures	-108 800	-48 510	0	-15 000	0	-110	-25 000	-4 000	-2 000	-2 400	0
Dotations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150 000
Financiers	500 000	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000
Subventions	50 000	96 000	0	0	0	0	0	0	0	0	96 000
Exceptionnels	2 017 000	1 979 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 979 000
Reprises prov et amor.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts de charges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Produits :	38 314 645	36 679 790	0	19 882 000	1 558 500	283 890	7 091 000	916 500	2 550 000	1 872 900	5 675 000
CHARGES											
Prestations / Honoraires	11 604 174	10 840 853	21 000	274 450	155 000	20 500	317 400	40 000	230 000	45 000	9 737 503
Indemnités	2 842 278	3 321 528	379 850	1 759 410	56 740	94 788	284 990	127 000	162 000	423 550	33 200
Frais de déplacements / Hébergement / Restauration	2 703 839	2 531 275	201 200	982 165	70 500	78 215	396 095	103 000	211 400	301 300	187 400
Fournitures	262 290	276 108	3 000	61 500	3 000	400	12 000	2 200	6 500	6 000	181 508
Documentation	144 970	144 900	1 000	22 950	13 000	350	2 500	1 000	4 000	800	99 300
Achats divers	37 840	24 750	0	22 250	0	0	1 500	700	0	0	300
Télécommunications	252 336	31 840	3 000	4 940	0	400	0	4 000	2 000	400	17 100
Affranchissements	330 300	287 850	0	88 800	3 500	0	0	550	20 000	0	175 000
Frais bancaires	111 815	166 895	500	6 125	100	20	0	2 600	0	0	157 550
Locations immobilières / mobilières	472 210	288 900	0	154 900	0	0	0	54 000	0	0	80 000
Charges locatives	72 250	85 000	0	82 200	0	0	0	2 800	0	0	0
Eau / Energie	197 374	191 524	0	38 624	0	0	0	1 900	0	0	151 000
Entretien / maintenance	1 225 830	1 560 354	0	47 640	0	0	0	600	0	0	1 512 114
Assurances	118 630	117 660	150	8 800	0	0	0	1 210	0	0	107 500
Personnel extérieur	68 200	61 200	0	45 000	0	0	15 000	0	0	1 200	0
Taxe sur les salaires	1 109 130	1 632 290	9 000	267 940	22 200	9 500	122 000	19 700	74 100	36 920	1 070 930
Autres taxes	896 080	343 828	0	60 328	0	0	0	3 500	0	0	280 000
Salaires	10 201 980	10 399 820	52 000	2 255 490	134 400	57 600	739 100	172 080	448 500	238 150	6 302 500
Charges sociales	5 264 900	5 490 960	26 000	1 021 060	69 900	30 000	384 400	78 400	233 300	123 840	3 512 060
Dotations	180 390	63 878	0	2 983 878	150 000	0	0	80 000	0	0	0
Subventions versées; Cotisations versées;											
Divers; Autres charges exceptionnelles	212 514	217 590	10 000	83 800	18 000	0	300	0	2 600	0	102 890
Charges financières	127 000	430 000	0	0	0	0	0	0	0	0	430 000
Dot. amortissements	1 955 840	2 527 453	0	27 350	0	0	0	0	0	0	2 500 103
Dot. Provisions	280 796	212 540	70	41 400	11 800	5 100	14 200	28 800	5 400	4 030	101 740
Ajustement		-2 000 000	-25 822	-610 430	-41 802	-17 524	-135 148	-42 740	-82 630	-69 726	-974 178
Total Charges :	40 672 966	39 238 996	682 948	9 730 570	666 338	279 349	2 154 337	681 300	1 317 170	1 111 464	25 765 520
PRODUITS-CHARGES	-2 358 321	-2 559 206									

Notes :

- Le montant total de la cotisation est affecté en totalité à la Section d'appartenance du pharmacien ;
- Les produits exceptionnels incluent les revenus des activités annexes liées au Dossier Pharmaceutique.

Montants des indemnités ordinaires - 2021

Montants bruts 2020	PRESIDENT	VICE-PRESIDENT	TRESORIER	CHARGE DE MISSIONS	CONSEILLERS ELUS
NATIONAL	Forfait 5 537,12 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 1 661,14 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 3 875,9 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 1 661,14 € 150 € la 1/2 journée	150 € la 1/2 journée
SECTIONS	Forfait 1 661,14 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 775,20 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 775,20 € 150 € la 1/2 journée		150 € la 1/2 journée
REGIONS	Forfait 1 694,37 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 553,71 € 150 € la 1/2 journée	Forfait 553,71 € 150 € la 1/2 journée		150 € la 1/2 journée
DELEGATIONS	Forfait 664,46 150 € la 1/2 journée				150 € la 1/2 journée

Les « forfaits » indiqués sont mensuels