

Commentaires additionnels sur les comptes 2016, l'exercice 2017 en cours et le budget triennal 2018-2020

A/ COMPTES 2016

- L'exercice s'est terminé avec un excédent d'exploitation de 60k€
- Cet excédent s'explique, pour l'essentiel, par le niveau des cotisations perçues, supérieur à la prévision initiale (418k€ versus 370k€). Un grand merci à tous les Comités Nationaux !
- L'augmentation des charges de personnel s'explique par le recrutement d'une personne supplémentaire dans l'équipe du Secrétariat à partir d'avril 2016 et le recours plus systématique à des stagiaires
- Des provisions ont été passées en fin d'exercice, principalement pour :
 - Anticiper, à hauteur de 40k€ le coût de développement de la nouvelle base des membres
 - Refléter les charges immobilières (loyer et charges afférentes) qui seront à régler quand la convention d'occupation avec le Ministère de la Culture et de la Communication aura été (enfin) signée. Le montant provisionné (60k€) est notre meilleure estimation à ce jour
- A noter : le développement des activités de conseil Patrimoine mondial (contribution positive au budget à hauteur de 30k€)

B/ EXERCICE 2017

- Il devrait, sauf imprévu de dernière minute, s'achever à l'équilibre
- La convention d'occupation mentionnée ci-dessus n'a toujours pas été établie. Il nous faudra donc provisionner à nouveau le loyer et les charges estimés
- En ce qui concerne les projets :
 - Le coût de la refonte de la base des membres a été revu légèrement à la hausse (45K€ au lieu de 40k)
 - La finalisation du projet Anqa rencontre des difficultés du fait du retrait inopiné de l'Université de Yale (renforcement des sanctions US) mais ceci ne devrait pas avoir de conséquences financières
 - Le projet 'ICOMOS Chine' concerne 'organisation d'un atelier de renforcement des capacités pour le Comité ICOMOS Myanmar, nouvellement créé, grâce au soutien financier d'ICOMOS Chine
- Le niveau des activités de conseil Patrimoine mondial sera probablement un peu supérieur à la prévision initiale.
- Idem pour les contributions des Comités nationaux (ce qui est souvent le cas les années d'AG triennales)

C/ BUDGET TRIENNAL 2018-2020

- Il s'agit d'une première estimation. Le budget prévisionnel 2018 devra être encore affiné avant d'être présenté au Conseil d'administration en mars prochain.
- Les hypothèses centrales sont :
 - Croissance zéro de l'ensemble des coûts sauf :
 - Personnel : 1% par an
 - Informatique et internet : 5% en moyenne
 - Stabilité des cotisations perçues : c'est une hypothèse conservatrice. Une croissance des cotisations serait bienvenue et permettrait l'embauche d'un 'membership manager', indispensable à moyen terme
 - Stabilité des revenus/coûts des activités Patrimoine mondial
- Le niveau du loyer et des charges locatives reste un paramètre inconnu (et important !)
- Le volume des projets sera vraisemblablement revu à la hausse au fur et à mesure que des opportunités et des financements seront identifiés.