



## EPIC OFFICE DE TOURISME DE SANARY-SUR-MER

### Compte administratif 2021

Note de synthèse en vue du Comité de Direction du 24 mars 2022

Le compte administratif (comptabilité de l'ordonnateur) et le compte de gestion (comptabilité du receveur) sont en accord et présentent les mêmes résultats. En application des dispositions de transparence renforcées par la loi NOTRe, cette note de synthèse permet une approche simplifiée de la gestion budgétaire 2021. L'ordonnateur, en l'espèce le Directeur, ne prend pas part au vote des comptes administratifs.

Les valeurs du tableau ci-dessous, synthétique du document budgétaire ci-annexé, s'entendent TTC.

#### **Fonctionnement :**

---

Les dépenses réelles de fonctionnement sont exécutées à 309 K€, soit 88,3% des crédits votés.

Les recettes réelles de fonctionnement sont exécutées à 410 K€, soit 143.9% des crédits votés.

Il en résulte une capacité d'autofinancement de 101 K€.

#### **Investissement :**

Les dépenses réelles d'équipement ont été exécutées à hauteur de 25,4% des crédits votés (75,6% avec la prise en compte des RAR).

Ce budget ne recourt pas à l'emprunt. La capacité de désendettement est donc nulle et sans objet.

#### **Résultats :**

Après couverture du besoin de financement en investissement et des restes à réaliser, la clôture de l'exercice comptable 2021 fait apparaître un **excédent global de 179 K€**

Ce résultat très excédentaire provient essentiellement du fait que les recettes de taxe de séjour, qui étaient susceptibles de diminuer dans le contexte de crise sanitaire, dépassent finalement la prévision. Ce résultat est également amélioré par la perception de 80 K€ correspondant à la compensation par l'état des pertes d'exploitation liées au Covid 19 au titre de l'exercice 2020. Pour leur part, les dépenses véritables se sont établies à environ 41 K€ de moins que la prévision pour le fonctionnement courant, et environ 30 K€ de moins que la prévision pour l'investissement.

## Fonctionnement

Dépenses	Voté 2021	CA 2021	Tx exécution
002 - Reports n-1		-	-
<b>Reports antérieurs</b>	-	-	-
011 - Charges à caractère général	82 413,80	52 512,45	63,72%
012 - Charges de personnel	268 000,00	257 118,25	95,94%
65 - Autres charges de gestion courante	10,00	1,57	15,70%
<b>Dépenses réelles (A)</b>	<b>350 423,80</b>	<b>309 632,27</b>	<b>88,36%</b>
042 - Amortissements	22 134,00	18 337,38	82,85%
023 - Virement à la section d'investissement	8 000,00	-	-
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>30 134,00</b>	<b>18 337,38</b>	<b>60,85%</b>
<b>Total dépenses (B)</b>	<b>380 557,80</b>	<b>327 969,65</b>	<b>86,18%</b>

Recettes	Voté 2021	CA 2021	Tx exécution
002 - Reports n-1	95 278,19	95 278,19	100,00%
<b>Reports antérieurs</b>	<b>95 278,19</b>	<b>95 278,19</b>	-
013 - Atténuation de charges	-	6 086,38	-
70 - Vente de produits, prestations	9 000,00	15 767,21	175,19%
74 - Subventions d'exploitation	40 000,00	40 000,00	100,00%
75 - Autres produits de gestion courante	236 279,61	347 990,78	147,28%
77 - Produits exceptionnels	-	447,78	-
<b>Recettes réelles (C)</b>	<b>285 279,61</b>	<b>410 292,15</b>	<b>143,82%</b>
042 - Amortissements	-	-	-
<b>Recettes d'ordre</b>	-	-	-
<b>Total recettes (D)</b>	<b>380 557,80</b>	<b>505 570,34</b>	<b>132,85%</b>

<b>Résultat de fonctionnement cumulé (D-B)</b>	<b>177 600,69</b>
<b>Capacité d'autofinancement (C-A)</b>	<b>100 659,88</b>

## Investissement

Dépenses	Voté 2021	CA 2021	Tx exécution
001 - Reports n-1	-	-	-
<b>Reports antérieurs</b>	-	-	-
20 - Immobilisations incorporelles	26 800,00	12 620,86	47,09%
21 - Immobilisations corporelles	27 912,38	1 249,99	4,48%
<b>Dépenses réelles</b>	<b>54 712,38</b>	<b>13 870,85</b>	<b>25,35%</b>
040 - Amortissements	-	-	-
041 - Virement à la section d'investissement	-	-	-
<b>Dépenses d'ordre</b>	-	-	-
<b>Total dépenses (F)</b>	<b>54 712,38</b>	<b>13 870,85</b>	<b>25,35%</b>

Recettes	Voté 2021	CA 2021	Tx exécution
001 - Reports n-1	24 578,38	24 578,38	100,00%
<b>Reports antérieurs</b>	<b>24 578,38</b>	<b>24 578,38</b>	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
<b>Recettes réelles</b>	-	-	-
021 - Virement de la section de fonctionnement	8 000,00	-	-
040 - Amortissements	22 134,00	18 337,38	82,85%
041 - Intégrations patrimoniales	-	-	-
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>30 134,00</b>	<b>18 337,38</b>	<b>60,85%</b>
<b>Total recettes (G)</b>	<b>54 712,38</b>	<b>42 915,76</b>	<b>78,44%</b>

<b>Résultat d'investissement cumulé hors RAR (G-F)</b>	<b>29 044,91</b>
<b>Résultat global de clôture (fonctionnement et investissement)</b>	<b>206 645,60</b>
<b>Solde des RAR -</b>	<b>27 502,80</b>
<b>Résultat global de clôture avec prise en compte des RAR</b>	<b>179 142,80</b>

<b>Encours de dette au 31/12/2021</b>	-
<b>Capacité de désendettement</b>	-