



EPIC OFFICE DE TOURISME DE SANARY-SUR-MER

Compte administratif 2023

Note de synthèse en vue du Comité de Direction du 30 mai 2024

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 2023. 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 390 K€, soit 86,16% des crédits votés.

Les recettes réelles de fonctionnement sont exécutées à 920 K€, soit 141,81% des crédits votés.

Il en résulte une capacité d'autofinancement de 529 K€. A noter que, les déclarations des plateformes de locations pour le 2^{ème} semestre 2023 arrivant tardivement comme chaque année, la commune n'a pas pu procéder au reversement d'une part importante de taxes de séjour relative à l'année 2023 (146 K€), ce qui avait bien été intégré au BP 2024.

Investissement :

Les dépenses réelles d'équipement (RAR compris) ont été exécutées à hauteur de 16,5% des crédits votés.

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 2023 fait apparaître un **excédent global de 624 K€**.

Fonctionnement

Dépenses	Voté 2023	CA 2023	Tx exécution
002 - Reports n-1		-	-
Reports antérieurs	-	-	-
011 - Charges à caractère général	118 000,00	65 977,88	55,91%
012 - Charges de personnel	335 000,00	324 344,52	96,82%
65 - Autres charges de gestion courante	10,00	1,48	14,80%
Dépenses réelles (A)	453 010,00	390 323,88	86,16%
042 - Amortissements	24 346,00	23 136,40	95,03%
023 - Virement à la section d'investissement	295 962,19	-	-
Dépenses d'ordre	320 308,19	23 136,40	7,22%
Total dépenses (B)	773 318,19	413 460,28	53,47%

Recettes	Voté 2023	CA 2023	Tx exécution
002 - Reports n-1	124 723,47	124 723,47	100,00%
Reports antérieurs	124 723,47	124 723,47	100,00%
013 - Atténuation de charges	-	54,97	-
70 - Vente de produits, prestations	12 000,00	14 736,45	122,80%
74 - Subventions d'exploitation	-	4 000,00	-
75 - Autres produits de gestion courante	636 594,72	901 001,74	141,53%
77 - Produits exceptionnels	-	-	-
Recettes réelles (C)	648 594,72	919 793,16	141,81%
042 - Amortissements	-	-	-
Recettes d'ordre	-	-	-
Total recettes (D)	773 318,19	1 044 516,63	135,07%

Résultat de fonctionnement cumulé (D-B)	631 056,35
Capacité d'autofinancement (C-A)	529 469,28

Investissement

Dépenses	Voté 2023	CA 2023	Tx exécution
001 - Reports n-1	-	-	-
Reports antérieurs	-	-	-
20 - Immobilisations incorporelles	4 266,00	276,00	6,47%
21 - Immobilisations corporelles	343 272,81	34 558,08	10,07%
Dépenses réelles	347 538,81	34 834,08	10,02%
040 - Amortissements	-	-	-
041 - Virement à la section d'investissement	-	-	-
Dépenses d'ordre	-	-	-
Total dépenses (F)	347 538,81	34 834,08	10,02%

Recettes	Voté 2023	CA 2023	Tx exécution
001 - Reports n-1	27 230,62	27 230,62	100,00%
Reports antérieurs	27 230,62	27 230,62	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
Recettes réelles	-	-	-
021 - Virement de la section de fonctionnement	295 962,19	-	-
040 - Amortissements	24 346,00	23 136,40	95,03%
041 - Intégrations patrimoniales	-	-	-
Recettes d'ordre	320 308,19	23 136,40	7,22%
Total recettes (G)	347 538,81	50 367,02	14,49%

Résultat d'investissement cumulé hors RAR (G-F)	15 532,94
Résultat global de clôture (fonctionnement et investissement)	646 589,29
Solde des RAR -	22 528,00
Résultat global de clôture avec prise en compte des RAR	624 061,29

Encours de dette au 31/12/2023	-
Capacité de désendettement	-