



EPIC

OFFICE DE TOURISME DE SANARY-SUR-MER

Budget primitif 2026

Note de synthèse en vue du Comité de Direction du 15 janvier 2026

Préambule

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés entre 2023 et 2026, arrondis à l'euro le plus proche, avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Dans la mesure où les BP sont votés sans reprise des résultats, cette comparaison paraît plus judicieuse que la comparaison avec l'ensemble du voté au terme de toutes les étapes budgétaires.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2026 sont identiques à ceux contenus dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du comité de Direction du 27 novembre dernier. Le BP est voté sans reprise des résultats 2025.

1 - Section de Fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé à 912 K€, en hausse de 46,75% par rapport au BP 2025 suite aux besoins liés à l'ouverture du Musée de la Mer Anita Conti prévue en fin d'année 2026.

Recettes de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
013	Atténuation de charges	0	0	5 400	0	-100,00%
70	Produits des services, ventes	12 000	12 000	12 000	15 000	+25,00%
74	Subventions d'exploitation	0	8 000	4 000	296 910	+7322,75%
75	Autres produits de gestion courante	340 000	497 824	600 000	600 000	+0,00%
Recettes réelles		352 000	517 824	621 400	911 910	+46,75%
		0	0	0	0	-
Recettes d'ordre		0	0	0	0	-
Total recettes		352 000	517 824	621 400	911 910	+46,75%

Dépenses de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
011	Charges à caractère général	78 000	100 000	121 200	266 000	+119,47%
012	Charges de personnel	230 000	400 700	465 006	560 800	+20,60%
65	Autres charges de gestion	10	10	10	10	+0,00%
67	Charges exceptionnelles	0	0	0	100	-
Dépenses réelles		308 010	500 710	586 216	826 910	+41,06%
023	Virement à la section d'invest	19 644	0	0	45 382	-
042	Op. transferts entre sections	24 346	17 114	35 184	39 618	+12,60%
Dépenses d'ordre		43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%
Total dépenses		352 000	517 824	621 400	911 910	+46,75%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé à 85 K€, en hausse de 141,59%, afin de couvrir non seulement la dotation aux amortissements prévue en 2026 comme chaque année, mais aussi d'assurer de nouveaux investissements relatifs à l'ouverture du Musée de la Mer Anita Conti, comme vu précédemment.

Recettes d'investissement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
13	Subventions d'équipement	0	0	0	0	-
16	Emprunts	0	0	0	0	-
Recettes réelles		0	0	0	0	-
021	Virement de la section de fonct	19 644	0	0	45 382	-
040	Op. transferts entre sections	24 346	17 114	35 184	39 618	+12,60%
Recettes d'ordre		43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%
Total recettes		43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%

Dépenses d'investissement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2025	Variation
...	Dépenses d'équipement	43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%
16	Remboursemt cap emprunts	0	0	0	0	-
Dépenses réelles		43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%
040	Op. transferts entre sections	0	0	0	0	-
041	Opérations patrimoniales	0	0	0	0	-
Dépenses d'ordre		0	0	0	0	-
Total dépenses		43 990	17 114	35 184	85 000	+141,59%

L'ensemble des éléments du BP 2026 est identique à ceux présentés dans le ROB.