



EPIC OFFICE DE TOURISME DE SANARY-SUR-MER

Compte Financier Unique 2025

Note de synthèse en vue du Comité de Direction du 4 juin 2026

Fonctionnement :

Les dépenses réelles de fonctionnement sont exécutées à 566 K€, soit 91,78% des crédits votés.

Les recettes réelles de fonctionnement sont exécutées à 615 K€, soit 96,38% des crédits votés.

Il en résulte une capacité d'autofinancement de 48 K€.

Investissement :

Les dépenses réelles d'équipement ont été exécutées à hauteur de 53 K€, soit 5,87% des crédits votés, compte tenu de l'absence de besoins d'investissement à une telle hauteur. Il convient de préciser une dépense de 32 K€ faisant l'objet de restes à réaliser.

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 2025 fait apparaître un **excédent global de 895 K€**.

Fonctionnement

Dépenses	Voté 2025	CFU 2025	Tx exécution
002 - Reports n-1	-	-	-
Reports antérieurs	-	-	-
011 - Charges à caractère général	152 000,00	134 531,64	88,51%
012 - Charges de personnel	465 006,00	431 923,80	92,89%
65 - Autres charges de gestion courante	10,00	3,71	37,10%
67 - Charges exceptionnelles	200,00	20,00	10,00%
Dépenses réelles (A)	617 216,00	566 479,15	91,78%
042 - Amortissements	35 950,00	35 699,08	99,30%
023 - Virement à la section d'investissement	873 942,58	-	-
Dépenses d'ordre	909 892,58	35 699,08	3,92%
Total dépenses (B)	1 527 108,58	602 178,23	39,43%

Recettes	Voté 2025	CFU 2025	Tx exécution
002 - Reports n-1	889 208,58	889 208,58	100,00%
Reports antérieurs	889 208,58	889 208,58	-
013 - Atténuation de charges	20 400,00	19 301,87	100,00%
70 - Vente de produits, prestations	13 500,00	14 226,85	105,38%
74 - Subventions d'exploitation	4 000,00	4 000,00	100,00%
75 - Autres produits de gestion courante	600 000,00	577 251,20	96,21%
77 - Produits exceptionnels	-	-	100,00%
Recettes réelles (C)	637 900,00	614 779,92	96,38%
042 - Amortissements	-	-	-
Recettes d'ordre	-	-	-
Total recettes (D)	1 527 108,58	1 503 988,50	98,49%

Résultat de fonctionnement cumulé (D-B) 901 810,27

Capacité d'autofinancement (C-A) 48 300,77

Investissement

Dépenses	Voté 2025	CFU 2025	Tx exécution
001 - Reports n-1	44 321,45	44 321,45	-
Reports antérieurs	44 321,45	44 321,45	-
20 - Immobilisations incorporelles	50 000,00	-	0,00%
21 - Immobilisations corporelles	902 612,58	53 006,88	5,87%
Dépenses réelles	952 612,58	53 006,88	5,56%
040 - Amortissements	-	-	-
041 - Virement à la section d'investissement	-	-	-
Dépenses d'ordre	-	-	-
Total dépenses (F)	996 934,03	97 328,33	9,76%

Recettes	Voté 2025	CFU 2025	Tx exécution
001 - Reports n-1	-	-	-
Reports antérieurs	-	-	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	87 041,45	87 041,45	100,00%
Recettes réelles	87 041,45	87 041,45	100,00%
021 - Virement de la section de fonctionnement	873 942,58	-	0,00%
040 - Amortissements	35 950,00	35 699,08	99,30%
041 - Intégrations patrimoniales	-	-	-
Recettes d'ordre	909 892,58	35 699,08	3,92%
Total recettes (G)	996 934,03	122 740,53	12,31%

Résultat d'investissement cumulé hors RAR (G-F) 25 412,20

Résultat global de clôture (fonctionnement et investissement) 927 222,47

Solde des RAR (fonctionnement) -

Solde des RAR (investissement) - 31 735,60

Résultat global de clôture avec prise en compte des RAR 895 486,87

Encours de dette au 31/12/2025 -

Capacité de désendettement -