

1. Synthèse du contrat sur 10 ans		
Paramètres techniques (en moyenne par an sur la durée du contrat)		
Nombre de crémations adultes	5 915	par an
Nombre de crémations enfants	30	par an
Nombre de dispersions	36	par an
Nombre d'exhumations	55	par an
Nombre de crémations pièces anatomiques	20	par an
Nombre de crémations à titre gratuit	15	par an
Paramètres économiques et financiers		
Montant de l'investissement (€ HT)	729 457	
Part des fonds propres (%)	20%	
Montant des fonds propres (€)	181 000	
Part de l'emprunt (%)	80%	
Montant de l'emprunt (€)	729 457	
Taux d'intérêt	4.7%	
Durée de remboursement (en mois)	120	
Taux de charges de structure	8.7%	
Détail des tarifs en € TTC		
Crémation adultes sans salle de cérémonie	840	TTC
Crémation adultes avec salle de cérémonie	909	TTC
Crémation adultes avec salle de cérémonie et personnalisation	909	TTC
Crémation enfants jusqu'à 12 ans	0	TTC
Dispersion	0	TTC
Exhumation de moins de 5 ans	909	TTC
Exhumation de plus de 5 ans	570	TTC
Crémation pièces anatomiques	570	TTC

2. Investissements en euros HT

TRAVAUX D'AMELIORATIONS FONCTIONNELLES	158 403 €
Salle de cérémonie	62 523 €
Remise des urnes	21 360 €
Salle de visualisation	inclus dans Remise des urnes
Salle de Convivialité	17 560 €
Salle d'Attente	15 320 €
Sotck Urnes	7 380 €
Salle Introduction	12 000 €
Stock Réactif	4 800 €
Circulation Techniques	13 260 €
Local Officiant	4 200 €
TRAITEMENT DES NON CONFORMITES DU BATIMENT	11 200 €
Porte à élargir	8 000 €
Portes à traiter coupe feu	3 200 €
.....	
.....	
.....	
.....	
TRAVAUX DE RENOVATION	107 911 €
Remplacement du sol collé de la salle de cérémonie	26 561 €
Mobilier Cérémonie	34 000 €
Mobilier Convivialité	11 000 €
VidéoProjection	26 350 €
Télétransmission de la cérémonie-streaming	10 000 €
MISE A NIVEAU DES EQUIPEMENTS DE CREMATION	387 360 €
REPLACEMENT DU PROCESS DE FILTRATION	387 360 €
EQUIPEMENTS DIVERS	
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
Frais d'organisation des travaux et la mise en place de locaux préfabriqués provisoires pour l'organisation des cérémonies	0 €
.....	
.....	
.....	
.....	
Frais d'études et de maitrise d'œuvre	64 583 €
Maitrise d'Œuvre	32 508 €
SPS	1 557 €
Bureaux D' Etudes	7 711 €
Scénographie / Perspectives	15 000 €
Assurance DMO	7 807 €
.....	
TOTAL	729 457 €

4. Frais de personnel

Les salaires intègrent toutes les primes, indemnités, charges salariales et patronales, les autres avantages (tickets restaurant, mutuelle, ...)

Il convient de compléter une ligne par agent

en euros	Coût horaire €	Nb d'heures annuelles	Coût annuel total €	Part de mise à disposition (en équivalent temps)
Direction du Crématorium	#DIV/0!	0	0	0
Services généraux (secrétariat, accueil, comptabilité)	#DIV/0!	0	0	0
Personnel d'entretien		0	0	0
Personnel d'exploitation	27	3640	99119	2
Fabrice Graziani chef d'équipe	28	1820	51494	1
Pierre Paul Pina Agent de crématorium	26	1820	47625	1
Autres charges de personnel			0	
.....				
.....				
.....				
.....				
TOTAL des charges de personnel			99119	2

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

3. Dépenses de GER

en euros HT	Description	Quantités	Année de mise en place	Durée de vie prévisionnelle [ans]	Coûts annuels durant la phase d'exploitation [€ HT]										Total				
					Année 1	Année 2	Année 3	Année 4	Année 5	Année 6	Année 7	Année 8	Année 9	Année 10					
TRAVAUX D'AMELIORATIONS FONCTIONNELLES					0	0	0	0	7 500	0	0	0	0	0	32 000				
changement mobilier									5 000						20 000				
remplacement de la sono-viédo-écran									2 500						12 000				
TRAITEMENT DES NON CONFORMITES DU BATIMENT					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
TRAVAUX DE RENOVATION					0	0	0	0	1 000	0	0	0	0	0	41 000				
nettoyage façade extérieure															15 000				
renouvellement des peintures intérieures															25 000				
entretien-refection enrobés extérieur									1 000						1 000				
MISE A NIVEAU DES EQUIPEMENTS DE CREMATION					65 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
mise à niveau de la ligne de filtration																			
remplacement de la cheminée																			
passage toiture étanchéité																			
rebriquetage du four					65 000														
Entretien					2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	15 600				
espaces vert					600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600				
Toiture					600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	10 000				
Entretien CVC-PLOMB-CFA-CFO					1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000				
...																			
Autres (à compléter si besoin par le candidat)					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
...																			
TOTAL					67 200	2 200	2 200	2 200	10 700	2 200	2 200	2 200	2 200	88 600	181 900				

Moyenne par an

18190

Le CEP synthétique représente la moyenne des 10 années d'exploitation

6. Compte d'exploitation moyen

Nombre de crémations - hors exhumations et pièces anatomiques	585
Crémation adulte avec salle de cérémonie et recueillement d'adieu	582
crémation avec salle de cérémonie et hommage personnalisé	3

Produits d'exploitation	
Crémation adulte avec location de la salle sans organisation de la cérémonie	441 184
Crémation adulte avec location de la salle de cérémonie et organisation de la cérémonie	2 286
Crémation sans salle de cérémonie	4 225
Crémation enfant (<1 an) avec cérémonie	0
Crémation enfant (<12 ans) avec cérémonie	0
Crémation personne sans ressources suffisantes	0
Dispersion des cendres	0
Crémation pièces anatomiques	974
Crémation exhumations (plus de 5 ans après inhumation)	2 396
Crémation exhumations (moins de 5 ans après inhumation)	373
Location salle de cérémonie (activités accessoires)	604
Urne cinéraire	49
Total Produits d'exploitation	452090

Charges d'exploitation	
Electricité	10 638
Eau	234
Gaz	41 110
Fournitures administratives	1 617
Fournitures diverses	613
Assurances	2 078
Entretien des locaux (si prestation externalisée)	18 923
Entretien du four et filtrations	20 474
Fourniture du réactif et évacuation des résidus de filtration	995
contrôles réglementaires	2 480
Certification ISO 14001	1 400
Frais postaux	951
Autres charges	1 056
Publicité	299
S/total achats et services extérieurs	102 867
Rémunération du personnel BRUT	99 119
Charges sociales et autres charges	0
S/total charges de personnel	99 119
Redevance d'occupation du domaine public versée à la collectivité	49 400
Redevance RODP variable 2% du CA	9 029
Redevance de contrôle	5 000
Frais de gestion de société dédiée	5 000
S/total autres charges de gestion courante	68 429
Cotisation économique territoriale	2 319
Autres taxes	723
S/total impôts et taxes	3 043
S/total charges d'exploitation	273 457

Frais de structure	34 332
---------------------------	---------------

Résultat d'exploitation	144 301
--------------------------------	----------------

Dépenses de GER	18 190
S/total dépenses de GER	18 190

Amortissement des investissements	72 946
Frais financiers liés aux investissements	20 151
S/total amortissement des invest.	93 097

Résultat avant impôts sur les sociétés	33 014
---	---------------

Impôts sur les sociétés	8 528
-------------------------	-------

Résultat net	24 486
---------------------	---------------

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

7. Plan d'investissement

Montant de l'investissement	729 457,00
Frais intercalaires	0
Montant total à financer	729457

	Fonds propres	Emprunt
Part du financement total	20%	80%
Taux		4.70%

OGF s'engage à maintenir un taux d'intérêt fixe sur toute la durée du contrat

Coût moyen pondéré du capital	3.76%
-------------------------------	-------

Taux d'intérêt de l'emprunt*	4.70%
------------------------------	-------

Année	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
calcul des intérêts - emprunts	34285	31 520	28 626	25 596	22 424	19 102	15 624	11 983	8 171	4 179	-	-	-	-	-
calcul des intérêts - capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* Engagement d'OGF sur un taux fixe sur la durée du contrat de concession

9. Formules d'indexation

	Choix de l'indice (indiquer nom et source de l'indice)	Poids dans le CEP	Poids dans la formule d'indexation	Valeur 0 (au 04/11/2023)	
Part fixe			20%		charges
Charges de personnel	INSEE 1565196		29%	129.7	991 191
Charges d'énergie	INSEE 010538323		15%	88.88	519 814
Frais divers	LE MONITEUR FSD1		36%	204.4	1 223 569
					2 734 574

$T = 0,20 + 0.15 * E/E0 + 0.29 * S/S0 + 0.36 * FSD1/FSD10$

9. Grille Tarifaire

Les tarifs sont indiqués en valeur

Désignation	Description	Unité	Montant HT	Montant TTC
Crémation adulte avec location de la salle sans organisation de la cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie (sans organisation de la cérémonie) puis la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	757.50	909.00
Crémation adulte avec location de la salle de cérémonie et organisation de la cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie, l'organisation et la présentation de la cérémonie par un agent qualifié du délégataire et la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	757.50	909.00
Crémation adulte simple sans usage de la salle de cérémonie	Cette prestation comprend uniquement la crémation et la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur mandaté, sans accueil du public, ni la mise à disposition de la salle de cérémonie.	(€ HT)	700.00	840.00
Crémation enfant (<1 an) avec location de la salle sans cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie (sans organisation de la cérémonie) puis la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	0.00	0.00
Crémation enfant (<1 an) avec cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie, l'organisation et la présentation de la cérémonie par un agent qualifié du délégataire et la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	0.00	0.00
Crémation enfant (<12 ans) avec location de salle sans organisation de la cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie (sans organisation de la cérémonie) puis la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	0.00	0.00
Crémation enfant (<12 ans) avec cérémonie	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie, l'organisation et la présentation de la cérémonie par un agent qualifié du délégataire et la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	0.00	0.00
Crémation personne sans ressources suffisantes	Cette prestation comprend la crémation, l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée de 1 heure de la salle de cérémonie, l'organisation et la présentation de la cérémonie par un agent qualifié du délégataire et la remise de l'urne à la famille ou à l'opérateur funéraire mandaté.	(€ HT)	0.00	0.00
Dispersion des cendres		(€ HT)	0.00	0.00
Crémation pièces anatomiques		(€ HT/L)	475.00	570.00
Crémation exhumations (plus de 5 ans après inhumation)		(€ HT)	475.00	570.00
Crémation exhumations (moins de 5 ans après inhumation)		(€ HT)	757.50	909.00
Urne cinéraire		(€ HT)	100.00	120.00
Mise à disposition de salle		Unité	Montant	
Location salle de cérémonie (activités accessoires)	Cette prestation comprend l'accueil du public, la mise à disposition pour une durée maximale de 1 heure de la salle de cérémonie,.	(€ HT/h)	100.00	120.00