Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

1. Synthèse du contrat sur 10 ans

Paramètres techniques (en moyenne par an sur la durée d	u 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 personalisation		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
oremation pieces anatomiques	370	110
		_

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

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 Conviviliaté	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 €
REMPLACEMENT 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	0 €
cérémonies	
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 €

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

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
complabilite)	#014/0:	v	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

Moyenne par an

18190

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

3. Dépenses de GER

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

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Accusé certifié exécutoire

Le CEP détaillé est établi sur les 10 années d'exploitation, en euros constants

Réception par le préfet : 20/10/2023

5. Compte d'exploitation prévisionnel détaillé

Année Nombre de mois d'exploitation	2023-2024 14 mois	2025 12 mois	2026 12 mois	2027 12 mois	2028 12 mois	2029 12 mois	2030 12 mois	2031 12 mois	2032 12 mois	2033 12 mois	Total
Nombre de crémations - hors exhumations et pièces anatomiques	520 502	537	555		591	610	630	651	673	697	6036
Crémation adulte avec salle de cérémonie et recueillement d'adieu Crémation d'un cercueil enfant : 1 à 12 ans	502	518	535	552	570 1	589	608	628 1	649	672	
Crémation d'un cercueil enfant : jusqu'à un an	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
Crémation d'un cercueil après exhumation : moins de 5 ans après inhumation	0	0	0	0	0	0		1	1	1	
Crémation d'un cercueil après exhumation : plus de 5 ans après inhumation	4	4	5	5	5	5		5	6	6	
Crémation des pièces anatomiques : conteneur de 30 Kg et 100 litres maximum	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
Crémation à titre gratuit	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	
Crémation seule	5	5	6	6	_	6		7	7	7	
crémation avec salle de cérémonie et hommage personnalisé	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	
Dispersion des cendres	5	_	6	6			6	7	7	7	
Location salle de cérémonie (activités accessoires) Urne cinéraire	0	0	0	0	6	6		1	1	1	
one diference					U	0		''			
Produits d'exploitation											
Crémation adulte avec location de la salle sans organisation de la cérémonie	380 097	392 666	405 455	418 512	431 918	445 881	460 446	475 795	491 946	509 124	
Crémation adulte avec location de la salle de cérémonie et organisation de la	1 970	2 035	2 101	2 169	2 238	2 310	2 386	2 465	2 549	2 638	
cérémonie											
Crémation sans salle de cérémonie	3 640	3 760	3 883	4 008	4 136	4 270	4 409	4 556	4 711	4 876	
Crémation enfant (<1 an) avec cérémonie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Crémation enfant (<12 ans) avec cérémonie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Crémation personne sans ressources suffisantes	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
Dispersion des cendres Crémation pièces anatomiques	839	866	895	923	953	984	1 016	1 050	1 086	1 123	
Crémation pieces anatomiques Crémation exhumations (plus de 5 ans après inhumation)	2 064	2 132	2 202	2 273	2 345	2 421	2 500	2 584	2 671	2 765	
Crémation exhumations (plus de 5 ans après inhumation) Crémation exhumations (moins de 5 ans après inhumation)	321	332	343	354	365	377	389	402	416	430	
Location salle de cérémonie (activités accessoires)	520	537	555	573	591	610	630	651	673	697	
Urne cinéraire	42	44	45	47	48	50	51	53	55	57	
Total Produits d'exploitation	389493	402373	415478	428858	442595	456903	471828	487556	504106	521710	4520900
Charges d'exploitation Electricité	9 165	9 468	9 776	10 091	10 414	10 751	11 102	11 472	11 862	12 276	106 378
Eau	201	208	215	222	229	236	244	252	260	270	2 336
Gaz	35 418	36 589	37 781	38 997	40 247	41 548	42 905	44 335	45 840	47 441	411 100
Fournitures administratives	1 393	1 439	1 486	1 534	1 583	1 634	1 687	1 744	1 803	1 866	16 167
Fournitures diverses	613	613	613	613	613	613	613	613	613	613	6 125
Assurances	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	2 078	20 783
Entretien des locaux (si prestation externalisée)	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	18 923	189 230
Entretien du four et filtrations	17 639	18 222	18 816	19 422	20 044	20 692	21 368	22 080	22 830	23 627	204 740
Fourniture du réactif et évacuation des résidus de filtration	857	886	915	944	974	1 006	1 039	1 073	1 110	1 148	9 952
contrôles règlementaires	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	24 800
Certification ISO 14001	5 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	14 000
Frais postaux	951	951	951	951	951	951	951	951	951	951	9 510
Autres charges	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056	10 555
Publicité S/total achats et services extérieurs	299	299	299	299	299	299	299 105 744	299 108 356	299	299	2 990
Rémunération du personnel BRUT	96 073 99 119		96 387 99 119	98 609 99 119		99 119		99 119	111 104 99 119	114 027 99 119	1 028 667 991 191
Charges sociales et autres charges	33 113	33 113	33 113	33 113	33 113	99 119	33 113	33 113	33 113	33 113	331 131
S/total charges de personnel	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	99 119	991 191
Redevance d'occupation du domaine public versée à la collectivité	90 000	90 000	90 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	494 000
Redevance RODP variable 2% du CA	7 779	8 036	8 298	8 565	8 839	9 125	9 423	9 737	10 068	10 419	90 287
Redevance de contrôle	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	50 000
Frais de gestion de société dédiée	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	50 000
S/total autres charges de gestion courante	107 779								52 068	52 419	684 287
Cotisation économique territoriale	1 547	1 665	1 751	2 310		2 496	2 594	2 698	2 808	2 924	23 194
Autres taxes	623	644	665	686	708	731	755	780	807	835	7 233
S/total impôts et taxes S/total charges d'exploitation	2 170 305 141		2 416 306 220		3 109 253 958						30 428 2734574
Shotal charges d'exploitation	303 141	303 073	300 220	231 290	233 936	230 737	239 033	202 090	203 903	209 324	2134314
Frais de structure	28 886	30 006	31 147	32 311	33 506	34 <u>751</u>	36 049	37 417	38 857	40 389	343 318
Résultat d'exploitation	55 466	68 691	78 111	145 258	155 131	165 416	176 144	187 449	199 344	211 997	
									-		
Dépenses de GER	67 200	2 200	2 200	2 200		2 200	2 200	2 200	2 200	88 600	
S/total dépenses de GER	67 200	2 200	2 200	2 200	10 700	2 200	2 200	2 200	2 200	88 600	181900
	70.075	70.01-	70.015	70.01-	70.01-	70.01-	70.015	70.01-	70.01-	70.015	
Amortissement des investissements	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	72 946	
Frais financiers liés aux investissements	34 285	31 520	28 626	25 596	22 424	19 102	15 624	11 983	8 171	4 179	020060
S/total amortissement des invest.	107 230	104 466	101 572	98 542	95 369	92 048	88 570	84 929	81 116	77 125	930968
Résultat avant impôts sur les sociétés	-118 964	-37 975	-25 661	44 516	49 062	71 168	85 374	100 320	116 028	46 273	330140
	170 304	07-575		17 310	10 002	7 7 100	- 00 014	100 020	110 020	10 210	- 000140
Impôts sur les sociétés	0	0	0	0	0	5 490	19 953	23 624	27 397	8 811	85 275
Résultat net	-118964	-37975	-25661	44516	49062	65678	65421	76696	88631	37461	244865

Résultat net

Réception par le préfet : 20/10/2023

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	2 286
cérémonie	4.005
Crémation sans salle de cérémonie Crémation enfant (<1 an) avec cérémonie	4 225 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 2 480
contrôles règlementaires 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 Redevance RODP variable 2% du CA	49 400
Redevance de contrôle	9 029 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
Nesaltat a exploitation	144 50 1
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
Décultat avant impôte our les sociétés	22.044
Résultat avant impôts sur les sociétés	33 014
Impôts sur les sociétés	8 528
<u> </u>	0 020

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Taux d'intérêt de l'emprunt*

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%
•		
Coût moven pondéré du capital	3 76%	

4.70%

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

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

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

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

02B-212000335-20231017-20230210022-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/10/2023

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