

# PRESENTATION ANNUELLE



**CREMATORIUM INTERCOMMUNAL DE L'AGGLOMERATION  
MONTARGOISE**

# SOMMAIRE

1

Présentation du crématorium

2

Analyse de l'activité & qualité

3

Données financières

# Présentation du crématorium – activité 2024

L'Agglomération Montargoise et Rives du Loing a confié l'exploitation du Crématorium intercommunal à La Société des Crématoriums de France par contrat d'affermage à compter du 1er janvier 2017 - pour une durée totale de 10 ans, soit jusqu'au 31 décembre 2026.

L'exercice 2024 a été marqué par:

1. Un volume des **crémations en baisse** par rapport à l'exercice précédent à la suite notamment de l'ouverture du crématorium de Montereau-Fault-Yonne ;
2. Un niveau de **satisfaction très élevé (9,1/10)** mesuré grâce à notre dispositif permettant de recueillir les remarques des familles ;
3. Et enfin des projets de crématoriums à proximité (notamment Romilly-sur-Seine et Sens) ainsi que l'ouverture du crématorium de Montereau-Fault-Yonne en septembre 2023 qui vont également venir amoindrir l'activité et le chiffre d'affaires de la DSP au cours des prochaines années

# Présentation du crématorium – équipe 2024

En 2024, l'équipe du crématorium était constituée de 4 salariés.

Nom	Prénom	Emploi Contrat	Date d'embauche société	Date de sortie société	Qualifications
MEUNIER	Christophe	Directeur d'Etablissem	8/7/2013	n.a	6.1
MESSINA	Aurélie	Assistante Funéraire	16/11/2020	n.a	3.1
VINCENT	Catherine	Assistante funéraire	10/7/2023		3.1
BACQUEVILLE	Pierre-Ivan	Assistant funéraire	2/11/2023		3.1

En 2024, les salariés du crématorium ont suivi les formations suivantes :

- Christophe MEUNIER :
  - Formation « Gestes et Postures » le 21 octobre 2024 ;
- Aurélie MESSINA :
  - Formation « SST » le 5 septembre 2024
- Catherine VINCENT :
  - Formation « EPI » le 8 novembre 2024 ; Formation « Gestes et Postures » le 20 novembre 2024.
- Pierre-Ivan BACQUEVILLE :
  - Formation « EPI » le 8 novembre 2024 ; Formation « Gestes et Postures » le 20 novembre 2024.

# SOMMAIRE

1

Présentation

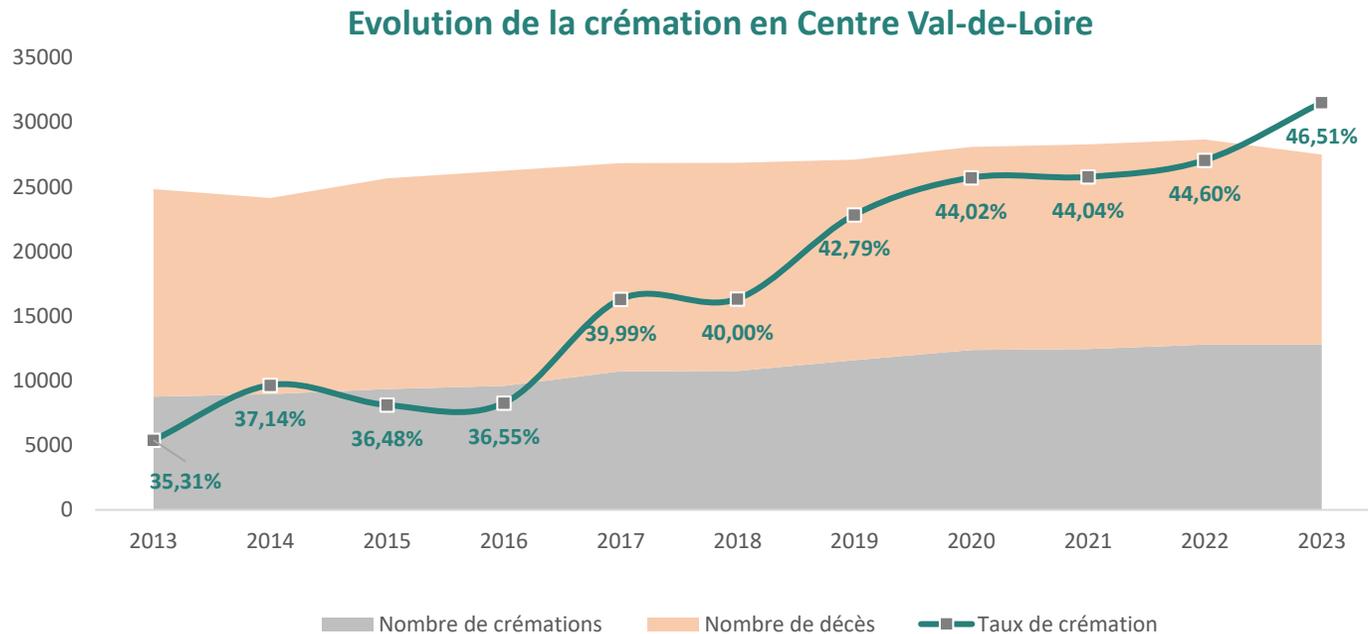
2

Analyse de l'activité & qualité

3

Données financières

# Evolution de la crémation – Centre Val-de-Loire



## La crémation en Centre Val-de-Loire en 2023 :

- 12 crématoriums en activité
- 12.788 crémations réalisées
- 46,51% de taux de crémation

- Le nombre de crémations réalisées en Centre-Val-de-Loire est stable (+0,03%) en 2023 par rapport à 2022.
- Le taux de crémation à quant à lui augmenté passant de 44,6% en 2022 à 46,51% en 2023 et demeure supérieur au taux national.

# Activité du crématorium - 2024

Nombre de crémations et autres prestations	2023	2024
Crémation adulte	1 163	1 103
Crémation enfant de 1 à 12 ans	0	2
Crémation enfant de moins de 1 an	5	5
Crémation personne dépourvue de ressources suffisantes	0	0
Crémation d'exhumation d'un corps inhumé depuis moins de 5 ans	2	1
Crémation d'exhumation d'un corps inhumé depuis plus de 5 ans	14	13
Crémation d'exhumation administrative	2	3
Total des crémations estampillées	1 186	1 127
Mise à disposition de la salle de recueillement et accompagnement dans le cadre d'une crémation	1 167	1 177
Mise à disposition de la salle de recueillement et accompagnement dans le cadre d'une inhumation	1	1
Location salle de retrouvailles	36	47
Conservation de l'urne au crématorium (au-delà de 4 mois)	2	1
Fourniture d'une urne standard	0	0
Crémation de pièces anatomiques : petit conteneur (10Kg et 50L max)	29	32
Crémation de pièces anatomiques : moyen conteneur (30Kg et 100L max)	0	0
Crémation de pièces anatomiques : grand conteneur (60Kg et 200L max)	0	0
Dispersion site cinéraire	147	131
Plaque de columbarium	8	3
Plaque espace de dispersion	59	64
Remise commerciale	0	1

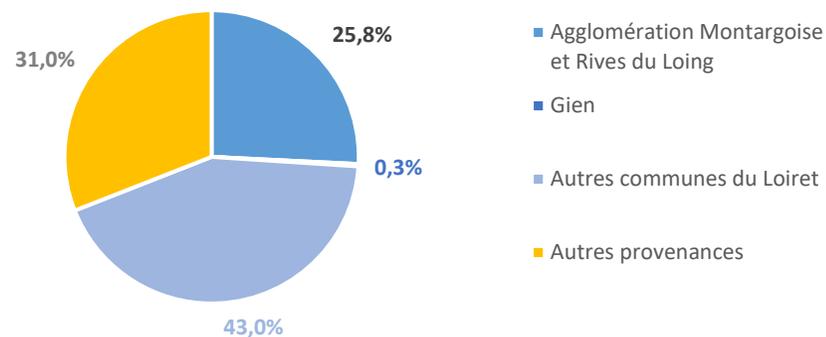


- Le nombre de crémations a diminué entre 2023 et 2024 (-5%) cette baisse s'explique principalement par l'ouverture du Crématoriums de Montereau-Fault-Yonne le 13 septembre 2023
- La quasi-totalité des crémations sont désormais accompagnées par l'organisation d'une cérémonie personnalisée : **104,44% des crémations en 2024 donnent lieu à l'organisation d'une cérémonie personnalisée au sein du crématorium, préparée en amont avec les familles et assurée par les maîtres de cérémonie du crématorium**

# Provenance des crémations - 2024

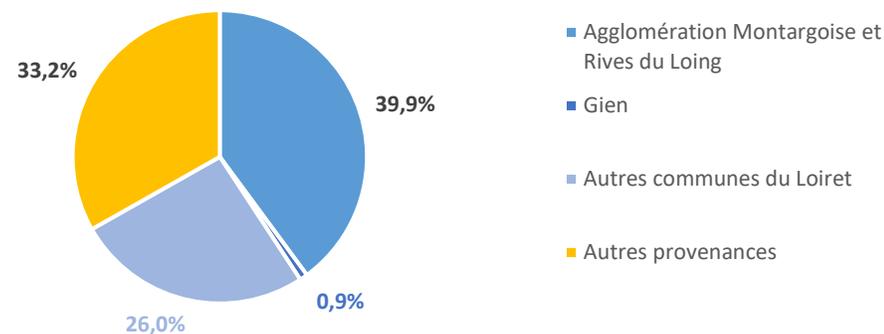
## Provenance des crémations en 2024

Selon le lieu de résidence des défunts



## Provenance des crémations en 2024

Selon le lieu de décès des défunts

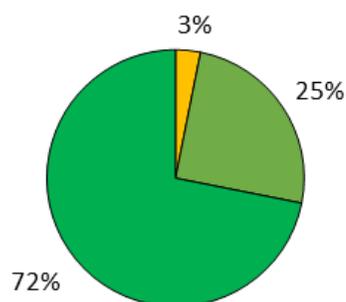


- La présence du Centre Hospitalier de l'Agglomération Montargoise explique les statistiques reflétant davantage de défunts décédés au sein de l'Agglomération (39,9%) que de défunts résidant effectivement dans l'agglomération (25,8%).

# Qualité du service - 2024

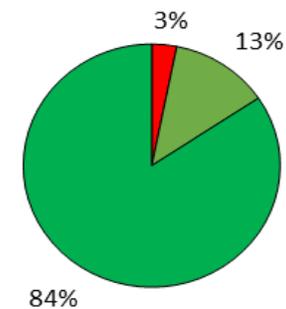
- Résultats annuels 2024 fiche Google : **5/5**
- Niveau de recommandation de l'établissement : **9,6/10**
- Résultats annuels questionnaires de satisfaction : **4,6/5**

## Préparation du moment de recueillement



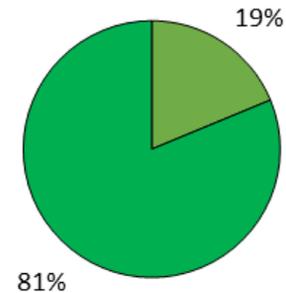
■ 1 étoile ■ 2 étoiles ■ 3 étoiles ■ 4 étoiles ■ 5 étoiles

## Accueil



■ 1 étoile ■ 2 étoiles ■ 3 étoiles ■ 4 étoiles ■ 5 étoiles

## Confort et intimité



■ 1 étoile ■ 2 étoiles ■ 3 étoiles ■ 4 étoiles ■ 5 étoiles

# SOMMAIRE

1

Présentation du crématorium

2

Analyse de l'activité & qualité

3

**Données financières**

# Evolution des tarifs - 2024

Tarifs du crématorium en € TTC	1er janvier 2023	1er janvier 2024
Crémation adulte	628,26	<b>641,47</b>
Crémation enfant de 1 à 12 ans inclus	344,34	<b>351,58</b>
Crémation enfant de moins d'un an	Gratuit	<b>Gratuit</b>
Crémation et fourniture urne ou dispersion des cendres (sur présentation du certificat d'indigence <b><u>d'une commune de la Communauté d'Agglomération</u></b> )	Gratuit	<b>Gratuit</b>
Restes exhumés d'un corps inhumé depuis moins de 5 ans	688,68	<b>703,15</b>
Restes exhumés d'un corps inhumé depuis plus de 5 ans	344,34	<b>351,58</b>
Crémations restes mortels à la demande d'une collectivité	1 033,01	<b>1 054,73</b>
Conteneurs de 10 kg et 50 litres max.	114,54	<b>116,94</b>
Conteneurs de 30 kg et 100 litres max. (petit modèle)	344,34	<b>351,58</b>
Conteneurs de 60 kg et 200 litres max. (grand modèle)	688,68	<b>703,15</b>
Mise à disposition de la salle de recueillement et accompagnement dans le cadre d'une crémation	Inclus	<b>Inclus</b>
Mise à disposition de la salle de recueillement et accompagnement dans le cadre d'une inhumation	173,98	<b>177,64</b>
Conservation de l'urne au crématorium (forfait mensuel au-delà de 4 mois)	78,29	<b>79,93</b>
Fourniture d'une urne standard ( <i>dans le cas exceptionnel où l'urne fournie par l'opérateur funéraire ne serait pas de capacité suffisante pour contenir la totalité des cendres</i> )	Gratuit	<b>Gratuit</b>

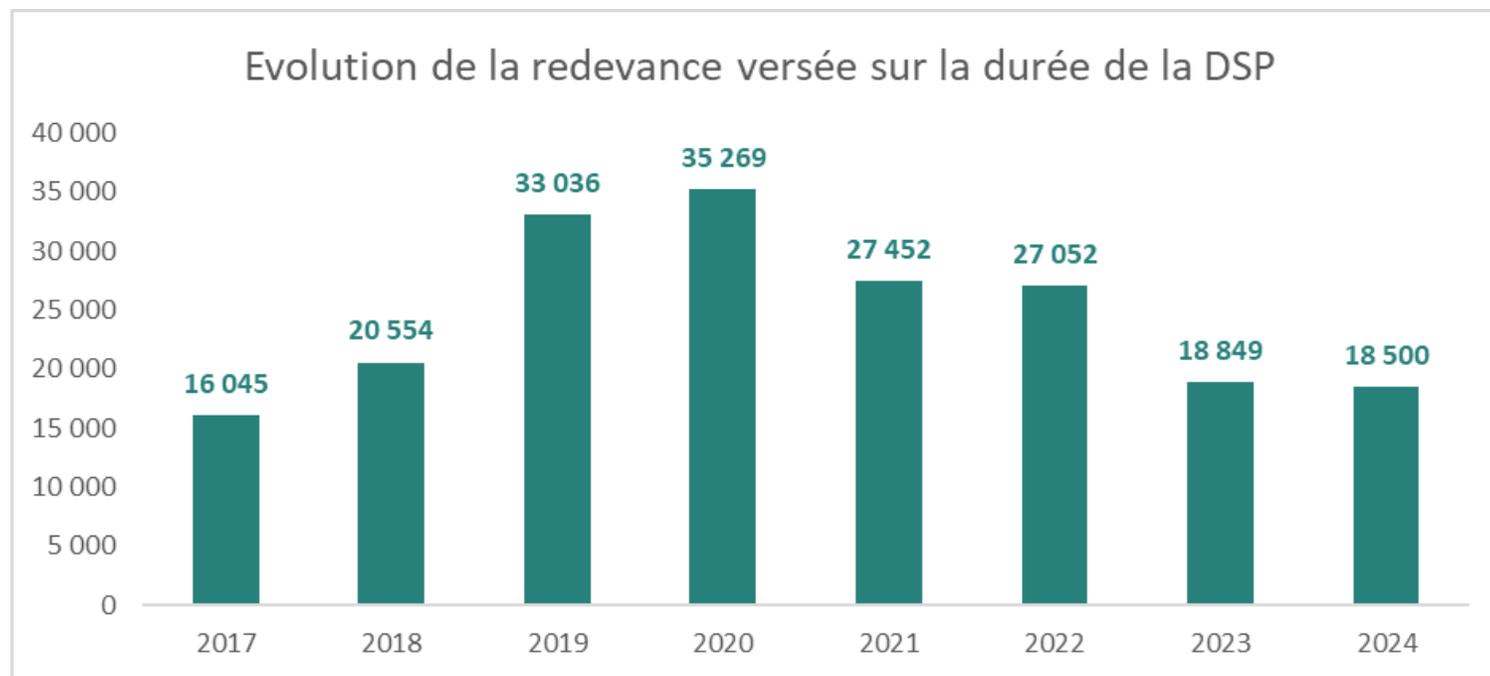
Tarifs de l'espace cinéraire en € TTC	1er janvier 2023	1er janvier 2024
Dispersion des cendres dans l'espace aménagé	86,99	88,82
<b>Case individuelle en sous-sol</b>		
Location pour une durée de 5 ans	289,97	296,06
Location pour une durée de 15 ans	724,92	740,16
Location pour une durée de 30 ans	1 594,82	1 628,35
Location pour une durée de 50 ans	2 609,71	2 664,58
<b>Case en columbarium collectif</b>		
Location pour une durée de 5 ans	579,94	592,13
Location pour une durée de 15 ans	1 449,84	1 480,32
Location pour une durée de 30 ans	2 899,68	2 960,64
Location pour une durée de 50 ans	4 784,47	4 885,06
Plaque de columbarium	191,70	195,73
Plaque espace de dispersion	145,24	148,28

Tarifs "autres prestations" en € TTC	1er janvier 2023	1er janvier 2024
Mise à disposition de la salle de recueillement et accompagnement dans le cadre d'une inhumation	173,98	177,64
Conservation de l'urne au crématorium (forfait mensuel au-delà de 4 mois)	78,29	79,93
Salon des retrouvailles	115,99	118,43

**Conformément au contrat de délégation de service public, les tarifs du crématorium ont augmenté de +2,1 % à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 par rapport à 2023.**

# Redevances versées - 2024

Evolution de la redevance versée sur la durée de la DSP	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total cumulé
Redevance - Partie fixe	10 000	10 134	10 395	10 580	10 399	10 667	12 082	12 332	86 589
Redevance - Partie variable	1 045	5 353	17 444	19 399	11 854	11 051	726	0	66 872
Frais de contrôle	5 000	5 067	5 198	5 290	5 200	5 334	6 041	6 168	43 297
<b>Redevance totale (en €)</b>	<b>16 045</b>	<b>20 554</b>	<b>33 036</b>	<b>35 269</b>	<b>27 452</b>	<b>27 052</b>	<b>18 849</b>	<b>18 500</b>	<b>196 757</b>
Variation de la redevance N/N-1	<i>n.a</i>	+28,1%	+60,7%	+6,8%	-22,2%	-1,5%	-30,3%	-1,9%	<i>n.a.</i>
Chiffre d'affaires (CA)	513 290	572 282	697 589	735 555	660 757	676 805	661 174	641 791	4 517 452
Redevance (en % du CA)	3,1%	3,6%	4,7%	4,8%	4,2%	4,0%	2,9%	2,9%	4,4%



Pour l'année 2024, le chiffre d'affaires prévisionnel prévu au contrat est de 550.882 €.

Après prise en compte des indexations successives, il ressort à 679.568 €.

L'établissement a réalisé un chiffre d'affaires de 641 791 € soit moins que les 679.568€ prévus dans le CEP, ne déclenchant pas le seuil d'activation de la redevance variable.

# Maintenance et GER - 2024

GER en €	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (-)	Total cumulé
Amenagements extérieurs du site (parkings, ...)	1500	3500	1500	3500	1500	3500	1 500	3500	40 000
Décoration et mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000
Autres équipements techniques	600	600	600	600	600	600	600	600	19 000
Bâtiment	1 050	850	31 350	1 050	12 350	1 550	850	1 050	123 000
Dépenses de GER prévues au contrat	3 150	4 950	33 450	5 150	14 450	5 650	2 950	5 150 (-)	202 000

GER réel (en €)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Intervention Paysage et Parc	-	-	-	570	-	1 740	-	-
Intervention PORTALP pour porte bloquée	-	-	-	223	-	-	422	888
Amenagements extérieurs du site (parkings, ...)	-	-	-	793	-	1 740	422	888
Catafalque (remplacement)	-	-	-	-	886	-	-	-
Décoration et mobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
Vérification installations électriques	-	431	-	-	-	-	-	-
Vérification système sécurité incendie	-	265	-	-	-	-	333	-
Révision des équipements extincteurs (suite travaux)	-	1 025	-	-	-	-	-	-
Vérification des extincteurs	112	-	-	-	-	96	228	1 360
Remplacement pompes de relevage	-	5 829	-	-	-	-	-	903
Débouchage canalisation réseaux WC, douche, lave mains	-	110	-	-	-	-	-	-
Vérification système sécurité incendie	-	-	81	-	126	-	-	298
Dispositifs pour malentendants pour les cérémonies	-	-	-	-	1 573	-	-	-
Dalle + habillage pour fûts de réactif usagé	-	-	-	-	5 198	-	-	-
Réfection peinture sas de départ	-	-	-	-	60	-	-	-
Remplacement verin	-	-	-	-	-	599	0	1 800
Rebriquetage total de l'appareil de crémation ATI	-	-	-	-	58 000	-	-	-
Autres équipements techniques	112	7 660	81	-	64 956	695	561	4 361
Peinture	-	-	2 920	-	-	-	-	-
Remplacement blocs ambiance salle de cérémonie	-	579	-	-	-	-	-	-
Mise en conformité	-	-	1 816	-	-	-	-	-
Pose murale bambou	-	-	-	326	-	-	-	-
Réfection étanchéité/lanterneaux	-	-	32 579	-	-	-	-	-
Intervention SMAC	-	-	-	1 000	824	412	478	-
Bâtiment	-	579	37 315	1 326	824	412	478	-
Dépenses de GER réellement engagées	112	8 239	37 396	2 119	66 666	2 847	1 461	5 249

Les dépenses de GER nécessaires au cours de la DSP ont été arrêtées à 202.000 € sur les 10 ans de la DSP, dont 123.000 € d'entretien du bâtiment, 40.000 € d'aménagements extérieurs du site, 20.000 € de renouvellement du mobilier et des éléments décoratifs et 19.000 € d'entretien et renouvellement des équipements techniques, informatiques, audio et vidéo.

Les opérations de maintenance réalisées au cours des 8 dernières années représentent un total de 124 089 € (à comparer aux 74 900€ prévus contractuellement entre 2017 et 2024).

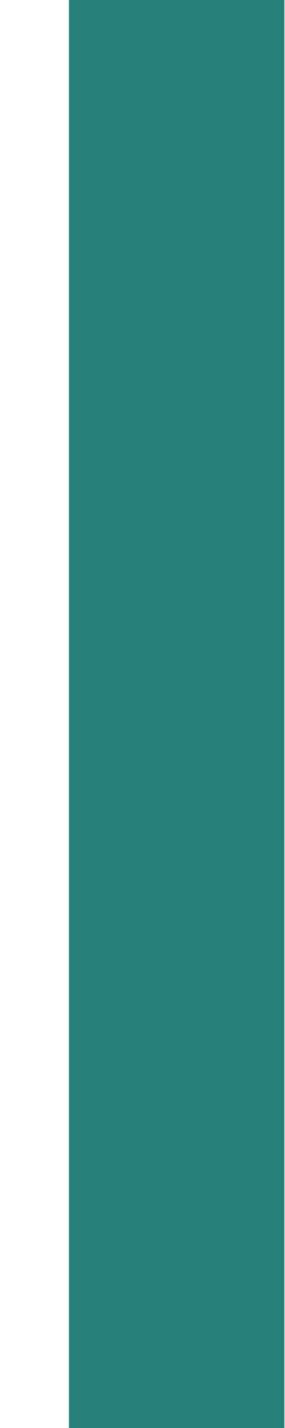
L'ensemble de ces prestations d'entretien représente un investissement total de 5.249€ pour l'année 2024.

# Compte de résultat- 2024

Montants en €	2023	2024	Var 2024/23 (€)	Var 2024/23 (%)
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>666 145</b>	<b>619 192</b>	<b>-46 953</b>	<b>-7%</b>
<b>Achats (y compris variations des stocks)</b>	<b>(64 664)</b>	<b>(65 340)</b>	<b>(675)</b>	<b>1%</b>
Achats d'articles funéraires	(6 695)	(6 556)	139	-2%
Eau	(398)	(1 427)	(1 029)	258%
Gaz	(21 664)	(27 082)	(5 417)	25%
Electricité	(20 354)	(12 517)	7 837	-39%
Réactifs unité de filtration	(3 373)	(4 422)	(1 049)	31%
Fournitures administratives et équipements	(12 180)	(13 336)	(1 156)	9%
<b>Services extérieurs</b>	<b>(62 982)</b>	<b>(60 884)</b>	<b>2 099</b>	<b>-3%</b>
Entretien et réparations sur biens immobiliers	(19 997)	(10 724)	9 273	-46%
Entretien et maintenance sur biens mobiliers	(1 770)	(1 010)	760	-43%
Maintenance et contrôle des équipements de crémation et filtration	(32 142)	(40 743)	(8 600)	27%
Autres dépenses (assurance, télésurveillance,etc..)	(9 072)	(8 407)	666	-7%
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>(11 078)</b>	<b>(11 014)</b>	<b>64</b>	<b>-1%</b>
Communication et télécommunications	(4 582)	(4 042)	541	-12%
Autres charges (frais bancaires, déplacements, etc..)	(6 495)	(6 972)	(477)	7%
<b>Impôts et taxes</b>	<b>(11 823)</b>	<b>(5 013)</b>	<b>6 811</b>	<b>-58%</b>
<b>Charges de personnel</b>	<b>(172 924)</b>	<b>(194 942)</b>	<b>(22 018)</b>	<b>13%</b>
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>(100 631)</b>	<b>(105 930)</b>	<b>(5 298)</b>	<b>5%</b>
Redevance fixe et frais de contrôle	(18 737)	(23 036)	(4 300)	23%
Redevance variable sur CA	1 834	(5 494)	(7 328)	-400%
Frais de structure &/ou siège	(83 268)	(77 399)	5 869	-7%
Charges diverses de gestion courante	(461)	(0)	461	n.a
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>(216 330)</b>	<b>(217 683)</b>	<b>(1 353)</b>	<b>1%</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>25 713</b>	<b>(41 612)</b>	<b>(67 325)</b>	<b>-262%</b>
Résultat financier	0	0	0	n.a.
Resultat exceptionnel	0	3 638	3638	n.a.
<b>Résultat net avant impôt</b>	<b>25 713</b>	<b>(37 974)</b>	<b>(63 687)</b>	<b>-248%</b>

En 2024, le chiffre d'affaires des crémations a diminué de -7,0 %, principalement en raison de **la diminution du nombre** de crémations effectuées en 2024 (-5 % par rapport à l'année 2023).

Nous avons réalisé 5 crémations d'enfants de moins d'un an, qui ne sont pas visibles dans le tableau ci-dessus en raison de **notre choix de proposer la gratuité des prestations** de ce type, qui ne génèrent donc aucun chiffre d'affaires.



**MERCI!**

*Questions?*