

Site cinématique

Rapport d'activité 2016

SAINT DIE

OGF

1. **PRESENTATION GENERALE DE LA DELEGATION DE SERVICE PUBLIC**
  - 1.1. **Les caractéristiques générales de la délégation de service public**
    - 1.1.1. Objet et étendue de la délégation
    - 1.1.2. Autorité délégante
    - 1.1.3. Délégataire
    - 1.1.4. Organigramme nominatif des dirigeants
    - 1.1.5. Nature et date de prise d'effet du contrat
  - 1.2. **Les caractéristiques intrinsèques du service**
    - 1.2.1. Les services fournis
    - 1.2.2. Les installations
    - 1.2.3. Le partage des charges entre le délégataire et le délégant
2. **LE RAPPORT ANNUEL, PREMIERE PARTIE : LE COMPTE RENDU FINANCIER**
  - 2.1. **Compte de résultat**
  - 2.2. **Compte rendu bilantiel sur les biens et immobilisations**
    - 2.2.1. Etat de variation du patrimoine
    - 2.2.2. Compte rendu de la situation des biens et immobilisations nécessaires à l'exploitation du service public délégué
    - 2.2.3. Programme contractuel d'investissements
    - 2.2.4. Autres dépenses de renouvellement réalisées dans l'année
    - 2.2.5. Inventaire des biens désignés au contrat comme biens de retour et des biens de reprise
  - 2.3. **Engagements financiers**
    - 2.3.1. Les engagements à incidences financières en matière de personnels
    - 2.3.2. Les engagements à incidences en matière de personnels
3. **LE RAPPORT ANNUEL, DEUXIEME PARTIE : L'ANALYSE DE LA QUALITE DU SERVICE**
  - 3.1. **Analyse des cases vendues**
4. **LE RAPPORT ANNUEL, ANNEXE : LES CONDITIONS D'EXECUTION DU SERVICE**
  - 4.1. **Le compte rendu technique**
    - 4.1.1. Les horaires d'ouverture
    - 4.1.2. Les moyens en personnel
  - 4.2. **Le compte rendu financier**
    - 4.2.1. Les tarifs
    - 4.2.2. La révision des tarifs

**1. PRESENTATION GENERALE DE LA DELEGATION DE SERVICE PUBLIC****1.1. LES CARACTERISTIQUES GENERALES DE LA DELEGATION DE SERVICE PUBLIC**

## 1.1.1. Objet et étendue de la délégation

La délégation de service public a pour objet l'aménagement et l'exploitation du site cinéraire de la ville de Saint-Dié des Vosges. Cela comprend :

- la réalisation du site cinéraire,
- l'exploitation du site,
- la gestion administrative des emplacements cinéraires.

## 1.1.2. Autorité délégante

Ville de Saint-Dié des Vosges (88).

## 1.1.3. Déléguataire

OGF

Société anonyme au capital de 40.904.385 €

RCS Paris B 542 076 799

Siège social : 31, rue de Cambrai – 75019 Paris

Habilitation n°12-75-001

## 1.1.4. Organigramme nominatif des dirigeants

Président-directeur général : M. Philippe LEROUGE

Directeur délégué : M. Didier ROLLAND

Directeur de secteur opérationnel : M. Jérôme GUERIN

## 1.1.5. Nature et date de prise d'effet du contrat

La durée du contrat est de 25 ans à compter du 10 mai 1995. Le contrat prendra fin le 9 mai 2020.

**1.2. LES CARACTERISTIQUES INTRINSEQUES DU SERVICE**

## 1.2.1. Les services fournis

Le déléguataire assure le service de l'ouverture et de la fermeture des emplacements cinéraires dans le site, situé dans le cimetière Rive Gauche du quartier de Foucharupt.

Il assure également les opérations de dispersion des cendres au Jardin du Souvenir, ainsi que les opérations de dépôt et de transfert de cendres dans le site cinéraire.

## 1.2.2. Les installations

Les équipements sont composés de :

- modules de columbariums « SYCOMORE » réalisés en granit Rose de la Clarté.
- une stèle modèle « ROCHER » pour matérialiser le Jardin du Souvenir.

### 1.2.3. Le partage des charges entre le délégataire et le délégant

La ville de Saint-Dié des Vosges a mis à disposition du délégataire les terrains nécessaires à la création du site cinéraire

Le délégataire assure à ses frais les missions qui lui ont été confiées. Il est chargé de l'entretien des équipements cinéraires.

## 2. LE RAPPORT ANNUEL, PREMIERE PARTIE : LE COMPTE RENDU FINANCIER

## 2.1. COMPTE DE RESULTAT

Période du 1er janvier au 31 décembre :

	2015	2016
<b>Nombre de cases de columbariums vendues :</b>	<b>4</b>	<b>6</b>
<b>Mise en place de l'urne :</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

	2015	% du C.A.	2016	% du C.A.
<b>1. PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>EUROS</b>		<b>EUROS</b>	
Chiffre d'affaires droits d'occupation	2 426		3 639	
Chiffre d'affaires droits d'accès	203		337	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>2 629</b>		<b>3 976</b>	
<b>2. CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
Fournitures administratives	110	2,32%	112	2,37%
Assurance	55	1,16%	56	1,18%
Frais postaux et Telecom	5	0,11%	8	0,17%
<b>Sous-total</b>	<b>170</b>	<b>3,59%</b>	<b>176</b>	<b>3,72%</b>
<b>Charges de personnel</b>				
Personnel (charges administratives)	110	2,32%	164	3,46%
Personnel pour les ouvertures de cases	47	0,99%	71	1,50%
Charges sociales	231	4,88%	345	7,29%
<b>Sous-total</b>	<b>388</b>	<b>8,20%</b>	<b>580</b>	<b>12,25%</b>
<b>Frais d'administration générale</b>	<b>202</b>	<b>7,68%</b>	<b>306</b>	<b>7,70%</b>
<b>Dotations aux amortissements</b>				
Amortissements techniques	3 642	138,53%	3 642	91,59%
<b>Sous-total</b>	<b>1 773</b>	<b>138,53%</b>	<b>1 532</b>	<b>91,59%</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 533</b>	<b>158,00%</b>	<b>2 594</b>	<b>115,26%</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IS</b>	<b>96</b>	<b>3,66%</b>	<b>1 382</b>	<b>34,76%</b>
<b>Impôt société</b>	<b>33</b>	<b>1,26%</b>	<b>476</b>	<b>11,97%</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>63</b>	<b>2,40%</b>	<b>906</b>	<b>22,80%</b>



### Commentaires sur le compte d'exploitation

#### **Chiffre d'affaires du compte d'exploitation :**

Le chiffre d'affaires 2016 s'élève à 3976€ pour 6 cases de columbarium vendues (dont 1 case qui a été reprise par un nouveau concessionnaire, 4 acquisitions et 1 renouvellement de concessions).

Le chiffre d'affaires 2015 s'élève à 2 629€ pour 4 cases de columbarium vendues.

#### **Charges du compte d'exploitation :**

##### Fournitures administratives :

Ce poste est évalué forfaitairement à 112€ en 2016 (papier, photos...). Ce montant est inflaté à 2% depuis 2010.

##### Assurances :

La prime d'assurance responsabilité civile est estimée à 56€ en 2016. Ce montant est inflaté à 2% depuis 2010.

##### Frais postaux et télécom :

Estimés à 6 timbres par opération, soit 0,68 € le timbre pour une lettre économique.

##### Salaires et charges :

Les salaires sont décomposés entre le temps passé pour les charges administratives (2 heures par dossier) et le temps passé par les marbriers pour les ouvertures de cases (1 heure par opération). Les coûts salariaux sont inflatés de 2% entre 2015 et 2016.

##### Frais d'administration générale :

Ils recouvrent l'assistance administrative assurée par les différents services d'OGF en matière d'encadrement, de comptabilité, finance, ressources humaines, qualité, gestion des achats, juridique, direction des travaux, direction des collectivités... Ils sont égaux à 7,69 % des produits d'exploitation pour 2016.

##### Dotations aux amortissements :

Les cases de columbariums sont amorties sur une durée de 8 ans. Les montants indiqués correspondent aux dotations annuelles.

##### Impôt sur les sociétés :

Le compte d'exploitation indique à titre d'information l'incidence de l'impôt sur les sociétés calculé au taux de 38%.

## 2.2. COMPTE RENDU BILANTIEL SUR LES BIENS ET IMMOBILISATIONS

### 2.2.1. État de variation de patrimoine

Il n'y a pas eu de variation de patrimoine en 2016.

### 2.2.2. Compte rendu de la situation des biens et immobilisations nécessaires à l'exploitation du service public délégué

Le site cinéraire comprend 15 modules de columbarium totalisant 111 cases. A fin 2016, il reste 4 emplacements disponibles.

### 2.2.3. Programme contractuel d'investissements

Les cases de columbarium sont implantées par tranches au fur et à mesure des besoins.

### 2.2.4. Autres dépenses de renouvellement réalisées dans l'année

En 2016, il n'y a pas eu d'autres dépenses de renouvellement.

### 2.2.5. Inventaire des biens désignés au contrat comme biens de retour et des biens de reprise

Les cases de columbarium du site cinéraire constituent des biens de retour.

## 2.3. ENGAGEMENTS FINANCIERS

### 2.3.1. Les engagements à incidences financières nécessaires à la continuité

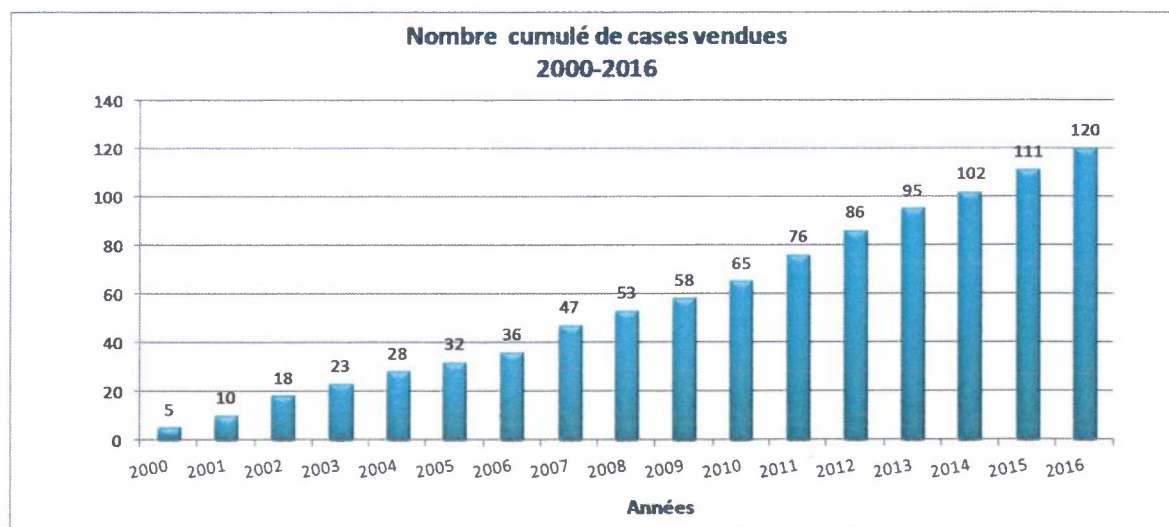
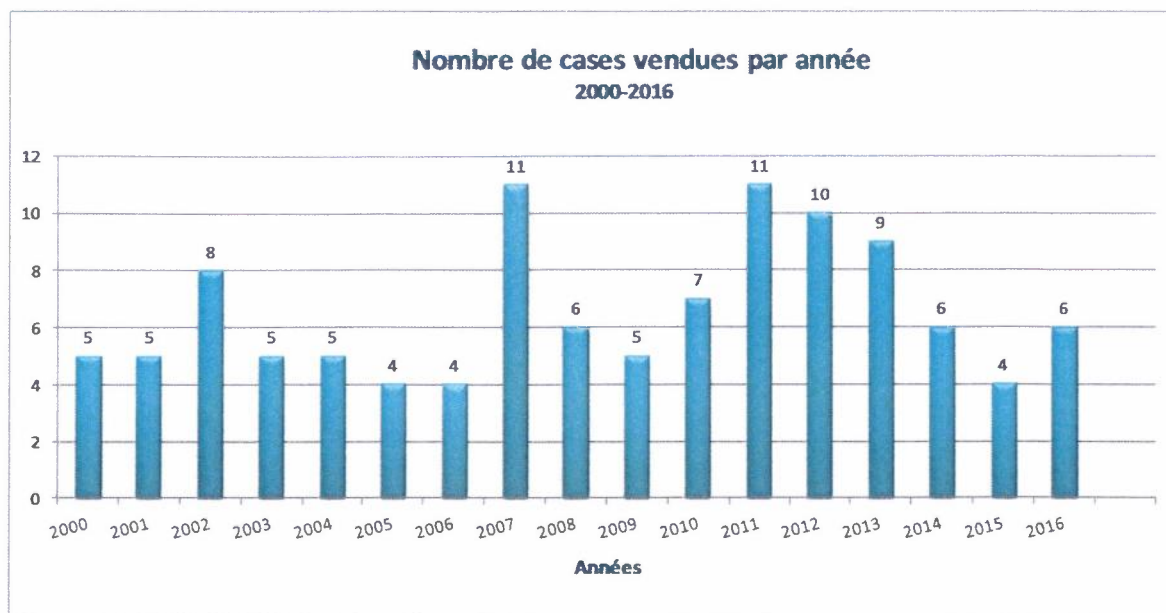
Tous les biens acquis par le délégataire dans le cadre du contrat de délégation ayant été autofinancés, il n'y a ni emprunt ni engagement de crédit bail.

### 2.3.2. Les engagements à incidences financières en matière de personnels

Le délégataire comptabilise ses engagements sociaux : indemnités de fin de carrière, frais médicaux des salariés retraités et médailles du travail.

**3. LE RAPPORT ANNUEL, DEUXIEME PARTIE : L'ANALYSE DE LA QUALITE DU SERVICE**

**3.1. ANALYSE DES CASES VENDUES**





**4. LE RAPPORT ANNUEL, ANNEXE : LES CONDITIONS D'EXECUTION DU SERVICE****4.1. LE COMPTE RENDU TECHNIQUE**

## 4.1.1. Les horaires d'ouverture

Le site cinéraire qui est situé dans le cimetière Rive Gauche du quartier de Foucharupt, suit les mêmes horaires que ceux du cimetière.

## 4.1.2. Les moyens en personnel

Une personne concourt à l'exploitation, du site. Selon les besoins, il est fait appel aux marbriers de l'entreprise notamment pour la pose des columbariums et pour les ouvertures et fermetures de cases.

**4.2. LE COMPTE RENDU FINANCIER**

## 4.2.1. Les tarifs

Les tarifs pratiqués :

- Droit d'occupation : 727,86€ TTC pour une durée de 15 ans
- Droit d'accès (ouverture de case) : 81,14€ TTC