

**NOTE DE PRESENTATION  
SERVICE PUBLIC INDUSTRIEL ET COMMERCIAL  
DU CREMATORIUM**

**BUDGET PRIMITIF 2024**

## **L'ELABORATION DU BUDGET 2024 :**

Cette partie du rapport présente les principales caractéristiques du projet de budget pour 2024 soumis à l'approbation du Conseil Municipal.

Il fait suite au débat portant sur les orientations budgétaires de 2024 présenté au Conseil Municipal du 20 février dernier.

Cette présentation vient en appui des documents budgétaires officiels remis par ailleurs à chaque membre du Conseil Municipal.

Seront examinés successivement :

- 1) Les principales dispositions du budget 2024 ;
- 2) L'équilibre général du fonctionnement ;
- 3) L'équilibre général de l'investissement.

### **1) PRINCIPALES DISPOSITIONS DU BUDGET PRIMITIF 2024**

En 2023, la Ville a lancé une procédure de dialogue compétitif pour retenir un groupement de concepteurs-constructeurs. Les projets des 3 groupements admis à concourir ont été remis le 29 janvier 2024.

Ainsi, toutes les études architecturales et techniques seront menées en 2024, ce qui devrait permettre un démarrage des travaux en 2025 avec pour objectif, une livraison en 2026.

L'objectif du crématorium est de permettre 1 900 crémations/an les premières années d'exploitation et de pouvoir répondre les années suivantes jusqu'à un maximum de 3 120 crémations/an.

Il sera dimensionné pour répondre aux dispositions suivantes :

- 2 lignes de crémation indépendante,
- 5 crémations par jour par ligne,
- 6 jours d'exploitation par semaine (lundi au samedi inclus),
- 52 semaines d'exploitation.

En ce qui concerne le planning financier, le montant prévisionnel des dépenses de fonctionnement devrait s'établir à 40 000,00 € HT pour l'année 2024, les principaux postes de dépenses étant les suivants :

- Frais financiers 35 000 € HT ;
- Frais divers 5 000 € HT ;

Les dépenses d'investissement devraient s'établir à 916 747,00 € HT pour l'année 2024, les principaux postes de dépenses étant les suivants :

- Etudes préalables : 7 935,00 € HT ;
- Frais d'Assistant à Maitrise d'Ouvrage : 36 250,00 € HT ;
- Bureau de contrôle, CSPS, C.S.S.I : 21 600,00 € HT ;
- Conception réalisation (inclus : RAR, indemnités de concours, frais de jury...) : 750 962,00 € HT ;
- Raccordements et dévoiements concessionnaires : 100 000,00 € HT.

Concernant le montant prévisionnel des recettes, le budget pourra compter sur le résultat d'exploitation positif reporté pour 95 577,16 € H.T, le besoin de financement de la section d'investissement étant couvert par l'affectation en réserves pour 4 424,03 €, par le solde d'exécution reporté pour 43 810,97 € et par l'emprunt à hauteur de 868 512,00 €.

### BUDGET FONCTIONNEMENT 2023

DEPENSES	Montants en € HT	RECETTES	Montants en € HT
Frais divers	5 000,00	Résultat positif reporté	95 577,16
Frais financiers	35 000,00		
Virement section d'investissement	55 577,16		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>95 577,16</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>95 577,16</b>

### BUDGET INVESTISSEMENT 2023

DEPENSES	Montants en € HT	RECETTES	Montants en € HT
Etudes, frais d'AMO	44 185,00	Dotations, fonds et réserves	4 424,03
Conception réalisation (inclus indemnités de concours, frais de jury...)	702 727,00	Emprunt	868 512,00
Bureaux de contrôle, CSPS, CSSI	21 600,00		
Raccordements et dévoiements	100 000,00		
Restes à réaliser	48 235,00	Solde d'exécution reporté	43 810,97
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>916 747,00</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>916 747,00</b>