

## ANNEXE 3



## Les données économiques

# Factures et tarifs en 2025

## Les 3 principaux types d'abonnements : tarifs au 1<sup>er</sup> janvier 2025



Trois tarifs principaux<sup>(1)</sup> peuvent être appliqués :

- ♦ **le tarif général** ;
- ♦ **le tarif grande consommation**, proposé aux abonnés dont la consommation est égale ou supérieure à 15 m<sup>3</sup> d'eau par jour ;
- ♦ **le tarif multi-habitat**, destiné à l'habitat collectif non doté de compteurs individualisés. Il est proposé sur option aux immeubles d'habitation collectifs sans condition de consommation. Son but est de permettre à chaque foyer résidant en habitat collectif de bénéficier d'un tarif fixé au tarif général pour les 180 premiers mètres cubes consommés dans l'année.

Les trois tarifs comportent une part fixe ainsi qu'une part variable :

- ♦ **la part fixe** correspond à l'abonnement trimestriel et est versée directement au délégataire, Franciliane. L'abonnement est dû pour chaque point d'eau équipé d'un compteur, sans préjuger du niveau de la consommation. Il contribue aux frais fixes du service. Il varie en fonction du diamètre du compteur.
- ♦ **la part variable**, en fonction du volume consommé, est décomposée en deux parties :
  - la part SEDIF, fixée par les délégués des 133 communes composant le Comité syndical, est destinée à financer les grands investissements du Service public de l'eau.
  - la part délégataire est versée à Franciliane, qui assume l'exploitation du Service public de l'eau depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2025. Elle est fixée contractuellement. Elle permet au délégataire d'assumer les missions qui lui sont confiées dans le cadre du contrat de concession.

(1) Il existe également deux autres tarifs particuliers : le tarif « voirie et fontaines publiques » et le tarif « secours incendie ». Par ailleurs, la fourniture d'eau temporaire, les abonnements pour fourniture d'eau mobile et les abonnements droit d'accès à l'eau sont facturés au tarif général.

### Tarif général

#### ABONNEMENT GÉNÉRAL

5,97 € HT / trimestre pour un compteur de 15 mm

Part Fixe

+

Parts variables proportionnelles au volume consommé

#### PART SEDIF

0,52 € par m<sup>3</sup>

+

#### PART DÉLÉGATAIRE

Avec 2 tranches de consommation :

- ♦ 0,7538 € par m<sup>3</sup> pour la tranche 1
- ♦ 1,1611 € par m<sup>3</sup> pour la tranche 2 (au-delà de 181 m<sup>3</sup>)

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

Tarif grande consommation



Part Fixe

ABONNEMENT GÉNÉRAL

En fonction du diamètre du compteur



ABONNEMENT COMPLÉMENTAIRE

298,83 € HT / trimestre



Parts variables proportionnelles au volume consommé

PART SEDIF

0,52 € par m³



PART DÉLÉGATAIRE

Avec 8 tranches de consommation, décroissant selon les tranches pour les volumes consommés au-delà de 5 474 m³ par an

Tarif multi-habitat



Part Fixe

ABONNEMENT GÉNÉRAL

En fonction du diamètre du compteur



ABONNEMENT COMPLÉMENTAIRE

Abonnement pour un compteur de 15 mm (5,97 € HT) × nombre de logement



Parts variables proportionnelles au volume consommé

PART SEDIF

0,52 € par m³



PART DÉLÉGATAIRE

Avec 2 tranches de consommation du tarif général avec un seuil entre les 2 tranches × le nombre de logement :

- ◆ 0,7538 € par m³ pour la tranche 1
- ◆ 1,1611 € par m³ pour la tranche 2 (au-delà de 181 m³)

Le bilan de la commande publique

# Le SEDIF agit pour une commande publique durable

En 2024, le SEDIF a recensé 58 marchés ou accords-cadres d'un montant supérieur à 40 000 € HT, couvrant ses besoins tant en fonctionnement qu'en investissement. Les accords-cadres pluriannuels les plus notables notifiés en 2024 sont :

- ◆ programme de renouvellement des canalisations de distribution 2024-2025-2026-2027 (4 lots) ;
- ◆ accord-cadre de prestations de maîtrise d'œuvre pour les ouvrages du SEDIF (2 lots) ;
- ◆ accord-cadre de prestations d'assistance AMO pour le renouvellement des conduites de distribution.

Quelques chiffres sur la visibilité du SEDIF

- ◆ plus de 100 consultations ont été mises en ligne en 2024 ;
- ◆ 62 annonces ont été publiées au BOAMP, et 23 au JOUE ;
- ◆ 219 dépôts électroniques ont été effectués (contre 224 en 2023) par des opérateurs économiques sur le profil acheteur ;
- ◆ une relative baisse des téléchargements est enregistrée avec 3421 retraits effectués cette année contre 4 275 téléchargement en 2023 ;
- ◆ en moyenne une consultation est téléchargée 32 fois et elle reçoit au moins 3 offres.

**58 marchés ou accords-cadres notifiés d'un montant supérieur à**

# 40 000 € HT

La commission d'appel d'offres

En 2024, la Commission d'appel d'offres s'est réunie 10 fois, en présentiel et en visioconférence : elle a attribué 25 marchés supérieurs à 1 million d'euros et a donné un avis pour l'attribution de 3 marchés subséquents et pour la signature de 2 avenants.

En cours et à venir

Plusieurs contrats sont amorcés et en cours d'attribution en 2024 :

- ◆ accord-cadre AMO - Lot 1 : Etudes techniques générales, études stratégiques et techniques, études prospectives, études de programmation ;
- ◆ accord-cadre AMO - Lot 2 : Etudes hydrauliques ;
- ◆ renouvellement de la conduite de DN 400 mm « Noisy-le-Grand - Champigny-sur-Marne » biefs 41, 46, 56 et 61 ;
- ◆ accord-cadre géotechnique - Lot 1 : secteur Nord et Lot 2 secteur Sud ;
- ◆ accord-cadre d'assistance à maitrise d'ouvrage pour accompagner le SEDIF dans la mise en œuvre des travaux S.I. - Lot 1 : SI Industriel, Lot 2 : PMS, sécurité et sûreté, Lot 3 : SIG...

Premiers indicateurs du Schéma de promotion des achats socialement et écologiquement responsables (SPASER)

Avec l'adoption de son SPASER, le 20 juin 2024 par le Comité syndical, le SEDIF s'est doté d'une politique achat responsable ambitieuse autour de quatre axes :

- ◆ la prise en compte du changement climatique ;
- ◆ la nécessité d'agir pour une commande publique solidarité et inclusive ;
- ◆ le développement de la performance achat ;
- ◆ l'investissement dans l'avenir (innovation).

Les premiers indicateurs du SPASER sont désormais disponibles.

| Type              | Travaux     | Services / prestations intellectuelles | Fournitures | Total       |
|-------------------|-------------|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Nombre            | 18          | 20                                     | 1           | 39          |
| Montant en € H.T. | 372 150 894 | 50 802 788                             | 327 489     | 423 281 171 |

Nombre de marchés supérieurs à 40 000 € HT notifiés (procédures formalisée et adaptée hors marché sans publicité ni mise en concurrence) et les montants associés.

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Le compte administratif 2024

Le CA enregistre l'ensemble des opérations de dépenses et de recettes réalisées au cours de l'exercice 2024.

## Section de fonctionnement

| Dépenses en M€                                                    | 2023   | 2024   | Variation |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|
| Charges à caractères général dont :                               | 26,98  | 28,97  | 7 %       |
| Frais d'administration générale et de relations publiques         | 8,18   | 8,53   | 4 %       |
| Frais d'études générales <sup>(1)</sup>                           | 0,86   | 0,77   | -10 %     |
| Rémunération du délégataire <sup>(2)</sup>                        | 17,47  | 19,10  | 9 %       |
| Frais de contrôle de la délégation <sup>(3)</sup>                 | 0,47   | 0,57   | 22 %      |
| Charges de personnel et frais assimilés                           | 8,54   | 8,99   | 5 %       |
| Provisions et garantie impayés <sup>(4)</sup>                     | 0,31   | 4,00   | NS        |
| Charges financières <sup>(5)</sup>                                | 2,32   | 3,37   | 45 %      |
| Programme solidarité Eau <sup>(6)</sup>                           | 2,11   | 2,25   | 7 %       |
| Charges exceptionnelles et autres charges <sup>(7)</sup>          | 7,47   | 3,76   | NS        |
| Dotations aux amortissements et opérations d'ordre <sup>(8)</sup> | 75,66  | 77,06  | 2 %       |
| Total (A)                                                         | 123,40 | 128,39 | 4 %       |
| Reste à réaliser à reporter (B) <sup>(9)</sup>                    | 5,15   | 3,56   |           |

| Recettes en M€                                                             | 2023   | 2024   | Variation |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|
| Produit de vente d'eau <sup>(10)</sup>                                     | 101,09 | 113,09 | 21 %      |
| Versements contractuels du délégataire <sup>(11)</sup>                     | 22,99  | 23,13  | -6 %      |
| Autres prestations de service <sup>(12)</sup>                              | 9,64   | -      | -30 %     |
| Autres subventions d'exploitation <sup>(13)</sup>                          | 0,06   | 0,17   | -50 %     |
| Pénalités contractuelles du délégataire et autres produits <sup>(14)</sup> | 1,42   | 2,00   | -76 %     |
| Cessions d'actifs <sup>(15)</sup>                                          | 0,51   | 1,56   | NS        |
| Aide du fond de soutien <sup>(16)</sup>                                    | 0,04   | 0,04   | 0 %       |
| Reversement quote-part de dette EPT <sup>(17)</sup>                        | 0,11   | 0,25   | -         |
| Reprise de provisions <sup>(18)</sup>                                      | -      | 0,04   | -100 %    |
| Quote-part subventions investissement <sup>(19)</sup>                      | 2,96   | 2,61   | 7 %       |
| Gestion de la dette - transfert de charges                                 |        |        | -         |
| Gestion de la dette - transfert de charges                                 |        |        | -         |
| Total (C)                                                                  | 138,82 | 142,90 | 4 %       |
| Report du résultat n-1 sur n (D) <sup>(20)</sup>                           | 4,64   | 19,58  |           |
| Résultat cumulé de la section d'exploitation (E=C+D-A+B)                   | 14,91  | 30,53  |           |

Produit des ventes d'eau aux abonnés et des ventes d'eaux en gros (intégrant EE, GOSB9, SENE0 et CYO).

Contribution versée par les EPT (GOSB et Est Ensemble) conformément aux termes des protocoles de sortie signés.

(1) Chap. 011 - Nature 617

(2) Chap. 011 - Nature 6288

(3) Chap. 011 - Nature 62263

(4) Nature 658 (Impayés délégataire) + Chap. 68

(5) Chap. 66 (Intérêts de la dette)

(6) Chap. 67 - Nature 67180 et 6743

(7) Chap. 67 hors Solidarité eau + Chap. 65 (sauf 658)

(8) Chap. 042

(9) Reports de crédits N+1

(10) Chap. 70 - 701111, 701114, 701118

(11) Chap. 70 - Compte 70113

(12) Chap. 70 - Compte 7068

(13) Chap. 74

(14) Chap. 77 (hors 775), Chap. 013, Chap. 75

(15) Chap. 77 - Nature 775

(16) Chap. 76 - Nature 7681

(17) Chap. 76 - Nature 7688

(18) Chap. 78

(19) Chap. 042

(20) 002

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Le compte administratif 2024 (suite)

Le CA enregistre l'ensemble des opérations de dépenses et de recettes réalisées au cours de l'exercice 2024.

## Section d'investissement

| Dépenses en M€                                                                         | 2023          | 2024          | Variation   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Immobilisations hors AP <sup>(1)</sup>                                                 | 2,04          | 2,91          | 43 %        |
| Immobilisations en AP (PPI) <sup>(2)</sup> :                                           | 88,60         | 92,47         | 4 %         |
| Usines et réservoirs <sup>(3)</sup>                                                    | 35,55         | 36,46         | 3 %         |
| Canalisations, opération tiers et réseaux de transport <sup>(4)</sup>                  | 47,57         | 51,89         | 9 %         |
| Sectorisation, système d'information, autres <sup>(5)</sup>                            | 5,48          | 4,13          | -25 %       |
| Remboursement AESN <sup>(6)</sup>                                                      | -             | -             | 0 %         |
| Remboursement de la dette en capital <sup>(7)</sup>                                    | 23,87         | 24,13         | 1 %         |
| Immobilisations financières, dotations financières <sup>(8)</sup>                      | 0,39          | 2,76          | 598 %       |
| Quotes-part subventions et opérations d'ordre <sup>(9)</sup>                           | 8,16          | 17,53         | 115 %       |
| <b>Total (E)</b>                                                                       | <b>123,07</b> | <b>139,79</b> | <b>14 %</b> |
| Reste à réaliser à reporter (F) <sup>(10)</sup>                                        |               | 0,47          |             |
| <b>Report du résultat de la section d'investissement n-1 sur n (I) <sup>(11)</sup></b> |               |               |             |

| Recettes en M€                                                                         | 2023          | 2024          | Variation    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Reprise du résultat d'exploitation n-1 <sup>(12)</sup>                                 | -             | -             | -            |
| Réserves réglementées <sup>(13)</sup>                                                  | 0,03          | 0,49          | NS           |
| Subventions d'investissements <sup>(14)</sup>                                          | 7,27          | 7,86          | 8 %          |
| Emprunts et dettes assimilés <sup>(15)</sup>                                           | 34,00         | -             | -100 %       |
| Reversement quote-part de dette EPT <sup>(16)</sup>                                    | 1,72          | 4,34          | 153 %        |
| Autres <sup>(17)</sup>                                                                 | 0,09          | 0,06          | -40 %        |
| Amortissements des immobilisations et opérations d'ordre <sup>(18)</sup>               | 80,86         | 91,98         | 14 %         |
| <b>Total (G)</b>                                                                       | <b>123,97</b> | <b>104,72</b> | <b>-16 %</b> |
| Reste à réaliser à reporter (H) <sup>(19)</sup>                                        |               |               |              |
| <b>Report du résultat de la section d'investissement n-1 sur n (I) <sup>(20)</sup></b> | <b>19,33</b>  | <b>20,23</b>  |              |
| <b>Résultat cumulé de la section d'investissement (J=G+H+I-E-F)</b>                    | <b>20,23</b>  | <b>-15,31</b> | <b>90 %</b>  |
|                                                                                        |               |               |              |
| <b>Résultat net de clôture (J+D)</b>                                                   | <b>35,14</b>  | <b>15,22</b>  | <b>130 %</b> |

Pas de nécessité de mobiliser de l'emprunt en 2024.

(1) Chap. 20 - Chap. 21  
(2) Chap. 23  
(3) STPR + STRS) - avances  
(4) (STRE+STDI hors branchement plomb) - avances  
(5) Autres 23 - avances

(6) Chap. 13  
(7) Chap. 16  
(8) Chap. 27 - Chap. 10  
(9) Chap. 40 - Chap. 41  
(10) Reports de crédits N+1

(11) 001  
(12) 1068  
(13) 1064  
(14) Chap. 13  
(15) Chap. 16

(16) Chap. 27  
(17) Chap. 21 - Chap. 23  
(18) Chap. 040 - Chapitre 041  
(19) Reports de crédits N+1  
(20) 001

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Les comptes du SEDIF commentés

## Recettes de fonctionnement



## Dépenses de fonctionnement



L'épargne brute est le solde restant, une fois payées les dépenses réelles de fonctionnement, y compris intérêts d'emprunts, à l'aide des recettes de fonctionnement. Le SEDIF n'assure pas un rôle d'exploitant mais celui d'un gestionnaire de patrimoine. Son épargne brute est donc très importante, contrairement aux communes dont le budget porte essentiellement sur leurs dépenses de fonctionnement.

Le taux d'épargne correspond à l'épargne brute rapportée aux recettes réelles de fonctionnement. Il permet de mesurer la part de disponibilité des recettes de fonctionnement pour contribuer au remboursement de la dette et aux dépenses d'investissement.

| Ratios                     | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017    | ... |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----|
| Épargne brute              | 79,30 M€  | 93,70 M€  | 81,90 M€  | 100,10 M€ | 87,90 M€  | 93,53 M€  | 91,52   | ... |
| Épargne nette              | 57,70 M€  | 72,90 M€  | 59,40 M€  | 51,30 M€  | 68,50 M€  | 74,35 M€  | 69,01   | ... |
| Taux d'épargne             | 75 %      | 73 %      | 68 %      | 71 %      | 67 %      | 71 %      | 74 %    | ... |
| Endettement en fin d'année | 218,07 M€ | 209,81 M€ | 216,38 M€ | 180,33 M€ | 164,96 M€ | 164,60 M€ | 205,40  | ... |
| Capacité de désendettement | 2,7 ans   | 2,2 ans   | 2,6 ans   | 1,8 ans   | 1,9 ans   | 1,9 ans   | 2,2 ans | ... |

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

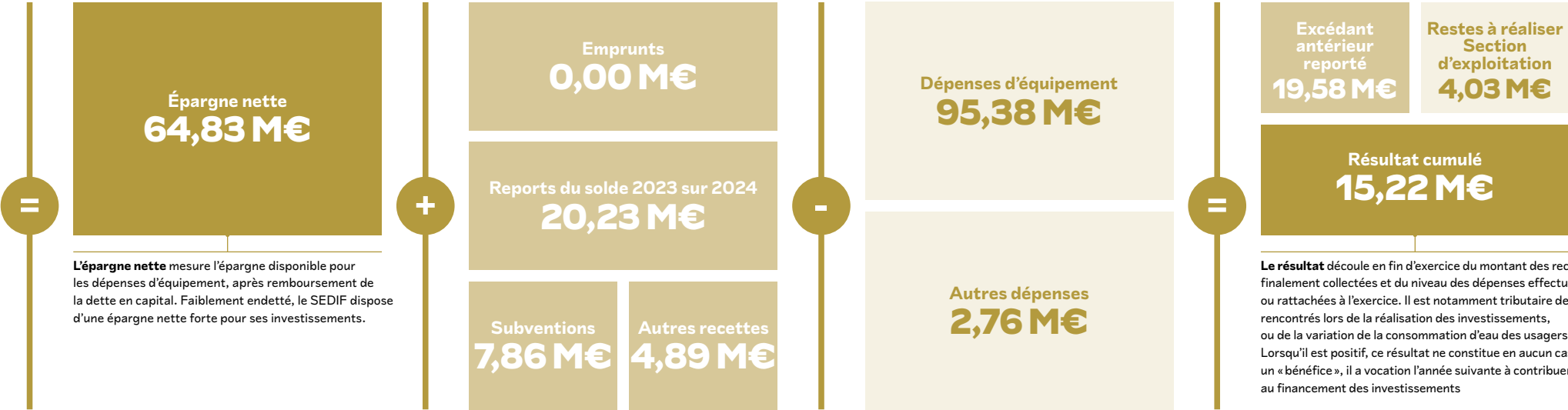
Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Les comptes du SEDIF commentés (suite)

## Recettes d'investissements et reports

## Dépenses d'investissements



Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Le budget consolidé 2024 du service public de l'eau

Les principales évolutions de 2024 sur les recettes du budget consolidé portent sur les postes suivants :

- ◆ hausse des ventes d'eau ; essentiellement en lien avec l'évolution du prix unitaire, dans un contexte d'inflation ;
- ◆ une baisse du recours à l'emprunt et moins de subventions perçues ;
- ◆ une baisse logique des contributions exceptionnelles perçues des EPT à leur sortie ;
- ◆ un report de résultat plus significatif lié au préfinancement exceptionnel effectué fin 2023.

| Recettes du service de l'eau (en M€)       | 2023  | 2024  | Variation |   |
|--------------------------------------------|-------|-------|-----------|---|
| Produits de la vente d'eau aux abonnés     | 334,4 | 346,2 | 4 %       | ↗ |
| Ventes d'eau en gros                       | 8,7   | 42,6  | 390 %     | ↗ |
| Redevances AESN, VNF & SGL                 | 91,7  | 95,2  | 4 %       | ↗ |
| Recettes sur travaux pour compte de tiers  | 20,5  | 25,1  | 22 %      | ↗ |
| Prestations et ventes diverses             | 14,4  | 16,5  | 15 %      | ↗ |
| Emprunts et subventions                    | 41,5  | 8,0   | -81 %     | ↘ |
| Contributions des EPT sortants             | 11,5  | 4,6   | -60 %     | ↘ |
| Autres recettes                            | 31,5  | 29,4  | -7 %      | ↘ |
| Report du résultat de l'exercice précédent | 24,5  | 41,9  | 71 %      | ↗ |
| TOTAL DES RECETTES                         | 578,7 | 609,5 | 5 %       | ↗ |

Factures  
et tarifs

Le bilan de  
la commande publique

Le compte  
administratif

Les comptes du  
SEDIF commentés

Le budget consolidé  
du service de l'eau

# Le budget consolidé 2024 du service public de l'eau (suite)

Les principales évolutions de 2024 sur les dépenses du budget consolidé portent sur les postes suivants :

- ◆ des investissements en sensible augmentation ;
- ◆ un service de la dette contenu grâce à une stratégie de financement prudentielle ;
- ◆ le versement aux EPT en 2023 correspond à l'application des dispositions prévues par protocole : il s'agit d'une opération ponctuelle, isolée dans le temps ;
- ◆ le résultat du budget consolidé est en baisse, en répercussion des différents mouvements constatés.

| Dépenses du service de l'eau en M€          | 2023  | 2024  | Variation |   |
|---------------------------------------------|-------|-------|-----------|---|
| Investissements du service                  | 116,9 | 126,1 | 8 %       | ↗ |
| Service de la dette                         | 26,2  | 27,5  | 5 %       | ↗ |
| Achats d'eau en gros                        | 0,9   | 2,4   | 167 %     | ↗ |
| Autres achats                               | 38,2  | 57,1  | 49 %      | ↗ |
| Charges externes                            | 106,3 | 117,5 | 11 %      | ↗ |
| Charges de personnel d'exploitation         | 79,6  | 97,2  | 22 %      | ↗ |
| Redevances AESN, VNF & SGL                  | 91,4  | 94,5  | 3 %       | ↗ |
| Versement aux EPT                           | 4,3   | 2,8   | -35 %     | ↘ |
| Impôts, taxes et autres charges             | 25,9  | 36,7  | 42 %      | ↗ |
| Dotations aux provisions                    | 16,5  | 20,9  | 27 %      | ↗ |
| Rémunération du délégataire après pénalités | 16,3  | 16,8  | 3 %       | ↗ |
| Résultat du budget consolidé                | 56,1  | 10    | -82 %     | ↘ |
| TOTAL DES DEPENSES                          | 578,6 | 609,5 |           | ↗ |