

Annexe 03

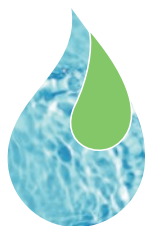
les données économiques

**RAPPORT
ANNUEL
D'ACTIVITÉ
2020**



SEDIF

SERVICE PUBLIC DE L'EAU



Bilan de la commande publique

BILAN DE LA COMMANDE
PUBLIQUE 2

Le compte
administratif 3-4

Les comptes du Sedif
commentés à partir
des ratios financiers 5-6

Le budget consolidé
du service de l'eau 7

< Retour Suivant >

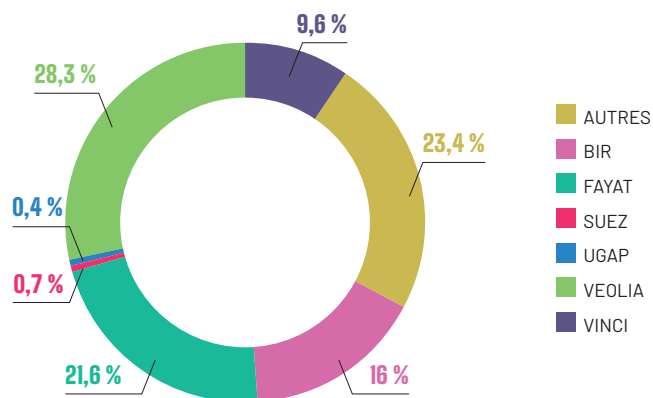
Un niveau d'activité préservé malgré la crise sanitaire

En 2020, le SEDIF a recensé 74 marchés ou accords-cadres d'un montant supérieur à 25000 € HT, couvrant ses besoins tant en fonctionnement qu'en investissement. Le montant global des marchés signés s'élève à 281,16 M€ HT, contre 131,7 M€ HT l'année précédente.

Malgré la crise sanitaire, les services opérationnels et marchés publics du SEDIF ont maintenu un niveau d'activité comparable à 2019, et permis, notamment, l'attribution de plusieurs contrats majeurs :

- Le programme 2021/2024 de renouvellement des canalisations de distribution (177 M€ HT)
- La rénovation des unités de filtration de l'usine de Méry-sur-Oise (26,6 M€ HT)
- Les travaux de dévoiement à la demande de tiers dans le cadre d'opérations d'aménagement (25 M€ HT)
- Les travaux de rénovation de l'unité de décantation T1 de l'usine de Méry-sur-Oise (11,6 M€ HT)

Répartition par groupes des marchés conclus en 2020

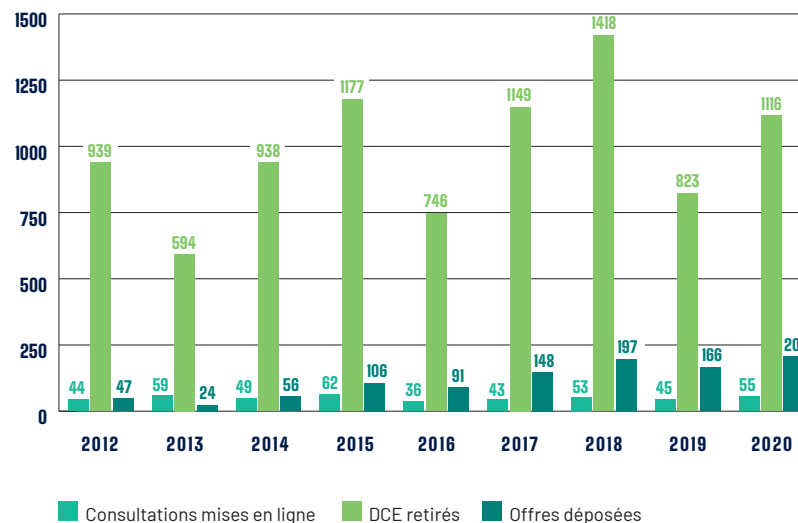


La crise sanitaire : une opportunité de dématérialisation

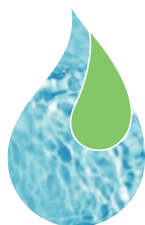
La crise a ancré la dématérialisation dans les pratiques des entreprises. Tous les indicateurs ont augmenté par rapport à 2019 (+36 % de téléchargements et +24 % d'offres électroniques).

La visibilité des consultations s'est également améliorée, passant de 18 à 20 retraits moyens par consultation, pour une moyenne de 3,74 offres déposées, un ratio en progression.

Évolutions des données relatives à la dématérialisation depuis 2012



Dès juin 2020, le service des marchés du SEDIF a été très réactif pour assurer la continuité de service et organiser la dématérialisation des séances de CAO.



Le compte administratif 2020

Le compte administratif (CA) enregistre l'ensemble des opérations de dépenses et de recettes réalisées au cours de l'exercice 2020

	2019	2020
Section de fonctionnement		
Dépenses en M€		
Charges à caractères général dont :	24,92	28,98
Frais d'administration générale et de relations publiques	5,85	6,97
Frais d'études générales	0,51	0,56
Rémunération du délégataire	17,91	21,10
Frais de contrôle de la délégation	0,64	0,35
Charges de personnel et frais assimilés	7,46	7,64
Provisions et garantie impayés	1,89	0,34
Charges financières	3,62	1,25
Programme solidarité Eau	2,43	2,08
Charges exceptionnelles et autres	1,23	0,18
Dotations aux amortissements et opérations d'ordre	80,56	83,40
Total (A)	122,10	123,86
Recettes en M€		
Produit de vente d'eau	109,05	102,71
Versements contractuels du délégataire	23,46	26,66
Pénalités contractuelles du délégataire et autres produits	10,33	4,62
Reprise de provisions	0,27	-
Aide du fond de soutien	0,04	0,04
Quote-part subventions investissement	3,18	2,78
Gestion de la dette - transfert de charges	-	-
Total (B)	146,32	136,81
Report du résultat n-1 sur n (C)	8,50	9,39
Résultat cumulé de la section d'exploitation (D=B-A+C)	32,72	22,34

Sont comptabilisés, chaque année, la rémunération provisoire versée au délégataire et le solde de l'année précédente après calcul définitif de la rémunération. Le montant comptabilisé est donc «à cheval» sur 2 exercices et ne correspond pas au montant annuel figurant dans les comptes du délégataire.

Conformément à la décision du Comité de doter le programme de 0,01 € par m³ d'eau vendue.

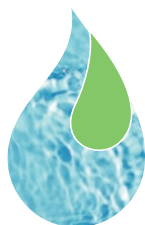
Hausse de la rémunération du délégataire en raison notamment de l'augmentation des ventes d'eau sur l'exercice 2020, liées au confinement, et de sa performance.

Produits de vente d'eau en diminution en raison de la baisse de la part du prix de l'eau revenant au SEDIF, qui est passée au 1^{er} janvier 2020 de 0,45 à 0,42 € par m³.

Il s'agit du résultat de la société Véolia Eau d'Ile de France reversé contractuellement au SEDIF.

Bilan de la commande publique	2
LE COMPTE ADMINISTRATIF	3-4
Les comptes du Sedif commentés à partir des ratios financiers	5-6
Le budget consolidé du service de l'eau	7

< Retour Suivant >



Le compte administratif 2020 (suite)

Bilan de la commande publique	2
LE COMPTE ADMINISTRATIF	3-4
Les comptes du Sedif commentés à partir des ratios financiers	5-6
Le budget consolidé du service de l'eau	7

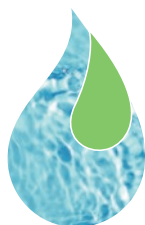
< Retour Suivant >

Dépenses 2020 maintenues à un niveau élevé en dépit des contraintes sanitaires.

Retour à un niveau classique de remboursement en capital, après un exercice 2019 marqué par trois opérations de remboursement anticipé.

Baisse du recours au financement AESN et financement bancaire via la CEB.

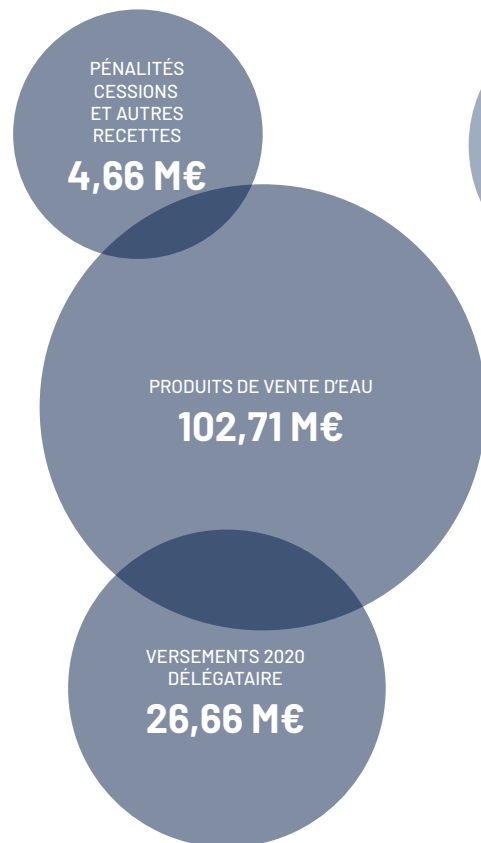
	2019	2020
Section d'investissement		
Dépenses en M€		
Immobilisations corporelles et incorporelles	1,87	2,06
Immobilisations en cours dont :	88,25	89,14
Usines et réservoirs	21,23	27,14
Remplacements branchements en plomb	1,55	0,37
Canalisations individualisées	63,92	52,25
Bâtiments administratifs, système d'information et autres	1,55	9,38
Remboursement AESN	-	-
Remboursement de la dette en capital	36,38	21,65
Subventions d'investissement et opérations d'ordre	6,84	6,20
Total (E)	133,33	119,05
Reste à réaliser à reporter (F)	2,71	7,26
Recettes en M€		
Reprise du résultat d'exploitation n-1	9,97	23,33
Subventions d'investissements de l'AESN	3,81	8,21
Emprunts et dettes assimilés	16,01	14,32
Autres	-	0,00
Amortissements des immobilisations et opérations d'ordre	84,22	86,82
Total (G)	114,01	132,68
Reste à réaliser à reporter (H)	-	0,54
Report du résultat de la section d'investissement n-1 sur n (I)	-1,30	-20,62
Résultat cumulé de la section d'investissement (J=G+H+I-E-F)	-23,33	-13,71
Résultat net de clôture (J+D)	9,39	8,63



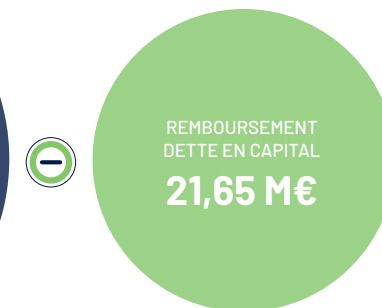
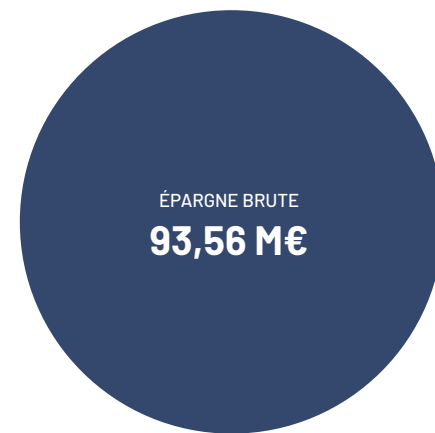
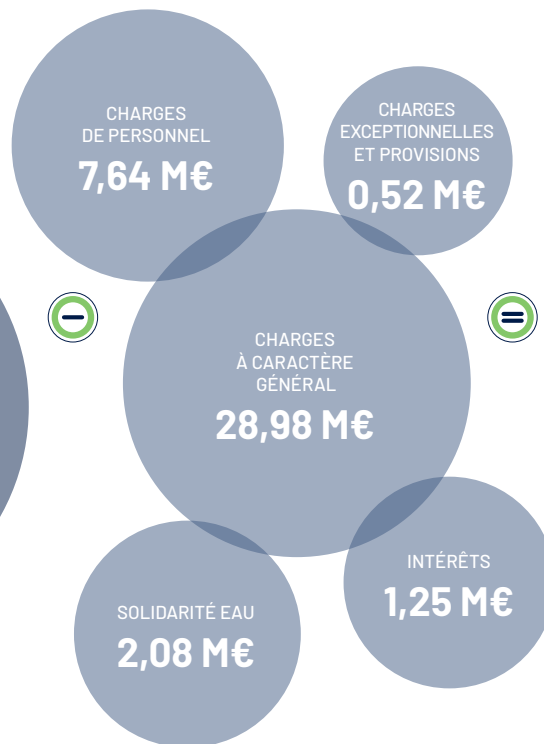
Les comptes du Sedif commentés à partir des ratios financiers

Bilan de la commande publique	2
Le compte administratif	3-4
LES COMPTES DU SEDIF COMMENTÉS À PARTIR DES RATIOS FINANCIERS	5-6
Le budget consolidé du service de l'eau	7

Recettes de fonctionnement



Dépenses de fonctionnement

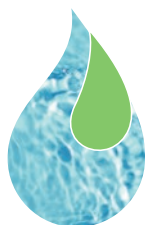


L'épargne brute est le solde restant, une fois payées les dépenses réelles de fonctionnement, y compris intérêts d'emprunts, à l'aide des recettes de fonctionnement. Le SEDIF n'assume pas un rôle d'exploitant mais celui d'un gestionnaire de patrimoine. Son épargne brute est donc très importante, contrairement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

< Retour Suivant >

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	...
Epargne brute	79,3 M€	93,7 M€	81,9 M€	100,1 M€	87,9 M€	93,5 M€	...
Epargne nette	57,7 M€	72,9 M€	59,4 M€	51,3 M€	68,5 M€	74,3 M€	...
Taux d'épargne	75%	73%	68%	71%	67%	71%	...
Endettement en fin d'année	218,1 M€	209,8 M€	216,4 M€	180,3 M€	165,0 M€	164,6 M€	...
Capacité de désendettement	2,7 ans	2,2 ans	2,6 ans	1,8 an	1,9 an	1,9 an	...



Les comptes du Sedif commentés à partir des ratios financiers

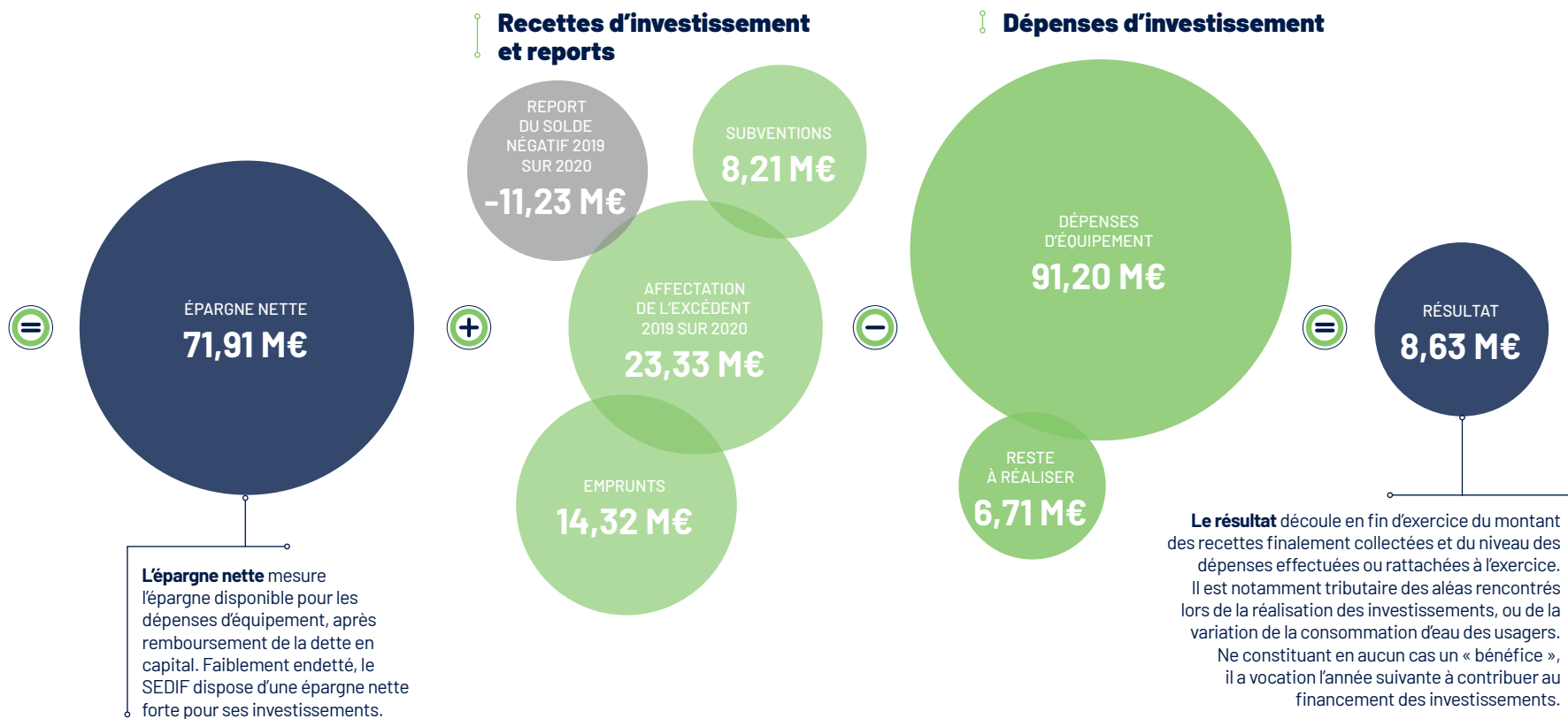
Bilan de la commande
publique 2

Le compte
administratif 3-4

LES COMPTES DU SEDIF
COMMENTÉS À PARTIR
DES RATIOS FINANCIERS 5-6

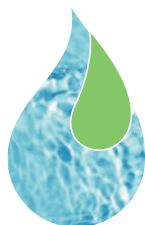
Le budget consolidé
du service de l'eau 7

< Retour Suivant >



...	2017	2018	2019	2020
...	91,5 M€	110,0 M€	101,6 M€	93,6 M€
...	69,0 M€	85,3 M€	65,2 M€	71,9 M€
...	74%	76%	71%	70%
...	205,4 M€	200,0 M€	179,6 M€	172,3 M€
...	2,2 ans	1,8 an	1,8 an	1,8 an

La capacité de désendettement est un ratio théorique : elle permet de mesurer en combien d'années le SEDIF rembourserait la totalité de son endettement s'il y consacrait toute son épargne brute et cessait donc tout investissement. Cette capacité est structurellement excellente pour le SEDIF, qui porte une mission de gestionnaire de patrimoine, contrairement au budget classique d'une commune qui porte essentiellement sur le fonctionnement courant des services.



Le budget consolidé du service de l'eau

Bilan de la commande
publique 2

Le compte
administratif 3-4

Les comptes du Sedif
commentés à partir
des ratios financiers 5-6

LE BUDGET CONSOLIDÉ
DU SERVICE DE L'EAU 7

Les données du compte d'exploitation tenu par le délégataire, agrégées aux données du compte administratif tenu par le SEDIF, permettent de proposer, après neutralisation des mouvements réciproques, une vision consolidée du budget du service de l'eau, présentant l'équilibre financier complet du service.

Recettes du service de l'eau (en M€)	2019	2020	Variation
Produits de la vente d'eau aux abonnés	365,4	363,3	-0,6 % ↓
Ventes d'eau en gros	7,1	7,0	-1,6 % ↓
Redevances AESN, VNF	114,3	114,8	0,5 % ↑
Recettes sur travaux pour compte de tiers	20,7	22,5	8,5 % ↑
Emprunts et subventions	19,8	22,5	13,7 % ↑
Autres recettes dont prestations de service	37,4	29,9	-20,0 % ↓
Report du résultat de l'exercice précédent	17,2	12,1	-29,5 % ↓
TOTAL DES RECETTES	581,9	572,1	-1,7 % ↓

Le total 2020 des recettes du service est en baisse comparé à 2019.

Cela s'explique notamment par la baisse des produits de la vente d'eau aux abonnés (-2,1 M€) résultant de la baisse du prix de l'eau, les consommations ayant augmenté par ailleurs. De plus, les autres recettes, dont les reprises de provisions, ont fortement baissé (-7,5 M€). Enfin, le résultat reporté de l'exercice précédent est en diminution de 5,1 M€.

Retour



Retrouvez une synthèse graphique
du compte administratif 2020
dans le rapport annuel p. 77

Dépenses du service de l'eau (en M€)	2019	2020	Variation
Investissements du service	120,5	118,5	-1,7 % ↓
Service de la dette	40,0	22,9	-42,8 % ↓
Achats d'eau en gros	1,2	0,8	-33,3 % ↓
Autres achats	39,9	39,6	-0,8 % ↓
Charges externes	101,6	97,6	-3,9 % ↓
Charges de personnel d'exploitation	84,4	89,3	5,8 % ↑
Redevances AESN, VNF	112,5	115,6	2,8 % ↑
Impôts, taxes et autres charges	28,8	33,8	17,4 % ↑
Dotations aux provisions	12,2	14,3	17,2 % ↑
Rémunération du délégataire	18,2	20,3	11,5 % ↑
Résultat du budget consolidé	22,6	19,4	-14,2 % ↓
TOTAL DES DÉPENSES	581,9	572,1	-1,7 % ↓

Les dépenses de l'exercice 2020 se caractérisent par :

- une légère baisse des dépenses d'investissement qui demeurent à un niveau élevé toutefois ;
- une baisse significative du service de la dette de -17,1 M€ (après une année 2019 exceptionnelle marquée par des opérations de remboursement anticipé décidées par le SEDIF afin d'optimiser la gestion de sa dette) ;
- une hausse des impôts, taxes et autres charges (+5,0 M€) ;
- une hausse des charges de personnel (+4,9 M€), principalement liée à une hausse des effectifs ;
- une baisse des charges externes (-4,0 M€) et notamment du personnel extérieur du fait en partie de l'internalisation de prestataires ;

En conséquence, le résultat diminue par rapport à l'exercice 2019 (-3,2 M€).

NB : Le mode de calcul des redevances tient désormais compte des redevances versées à l'EPTB Seine Grands Lacs.