ETUDE HARMONISATION TARIFAIRE

13/12/21

Contexte - Délai d'harmonisation

La circulaire INTB1718472N du 18 septembre 2017 précise que le transfert des compétences ne se « traduira pas nécessairement par une harmonisation immédiate de la tarification et des modes de gestion au sein d'un même EPCI »

Elle souligne également que « l'EPCI à fiscalité propre devra tendre dans un délai raisonnable à une harmonisation des tarifs »

(selon les jurisprudences délais entre 12 et 15 ans et/ou date de fin du dernier contrat de DSP)

Obligation Réglementaire d'une harmonisation tarifaire
dans une même structure à plus ou moins long terme

Vu les textes et jurisprudence ,
Sachant que le tarif unique d'exploitation ne pourra se faire qu'après la dernière DSP soit 10/2033

Proposition d'harmonisation tarifaire au 01/01/2034

RAPPEL – Facture Type

Consommation (part variable)

- Part variable syndicale → Variable d'ajustement vers l'harmonisation
- Part variable exploitant → Différences possibles jusqu'aux échéances progressives des contrats et les décisions en matière de modes de gestion

Abonnement (part fixe)

- Part fixe exploitant : Délégataire ou Régie → Différences possibles (selon les régies et les délégations)
- Part syndicat 20€ → Une part fixe unique traduisant la mutualisation des moyens de gestion

Un mode de gestion permettant un **prix d'exploitation unique**

Conclusion de l'Etude Mode de Gestion :

➡ à Terme une Régie « Globale » avec des communes exploitées

- Ou en prestations de service
- Ou par notre Régie

👉 Un Tarif UNIQUE pour l'exploitation pas avant 2034

Contexte - Echéances DSP

2022
- La Ferté Gaucher
- Soisy-Bouy

2023
- Jouy-le-Châtel
- Chalautre-la-Grande
- SIAP Châtenay-sur-Seine

2024
- Chalmaison
- Thénisy
- Donnemarie-Dontilly
- Villeneuve-les-Bordes

2025
- Villiers-Saint-Georges
- SIAP Bray-sur-Seine
- SIAEP Bas Montois

2026
- Beauchery-Saint-Martin
- Montigny-le-Guesdier

2027
- Louan-Villegruis /Fontaine
- Provins-Poigny
- Vanvillé

2028
- Bannost –Villegagnon

2029

2030

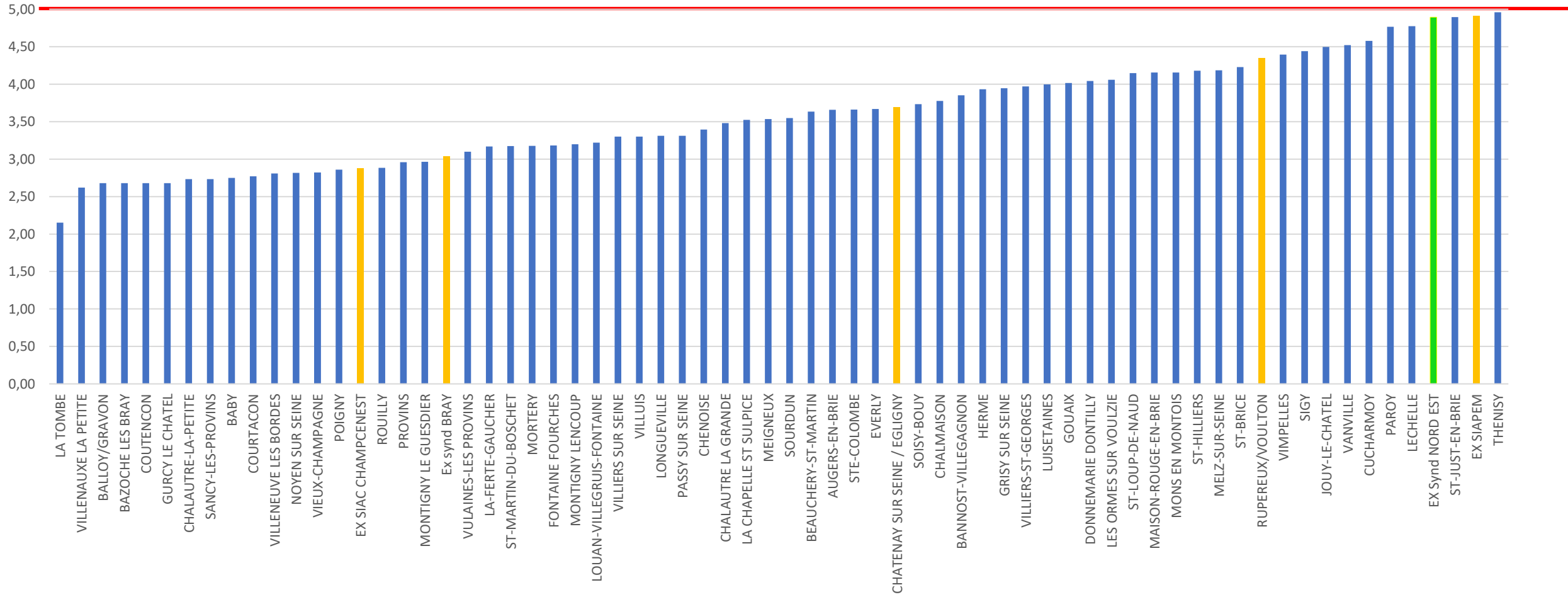
2031
- CCBM5
- Montigny Lencoup
- Villuis

2032
- Lechelle
- St Brice
- St Hilliers
- St Just en Brie
- Vieux Champagne
- Siapem
- Villenauxe la petite

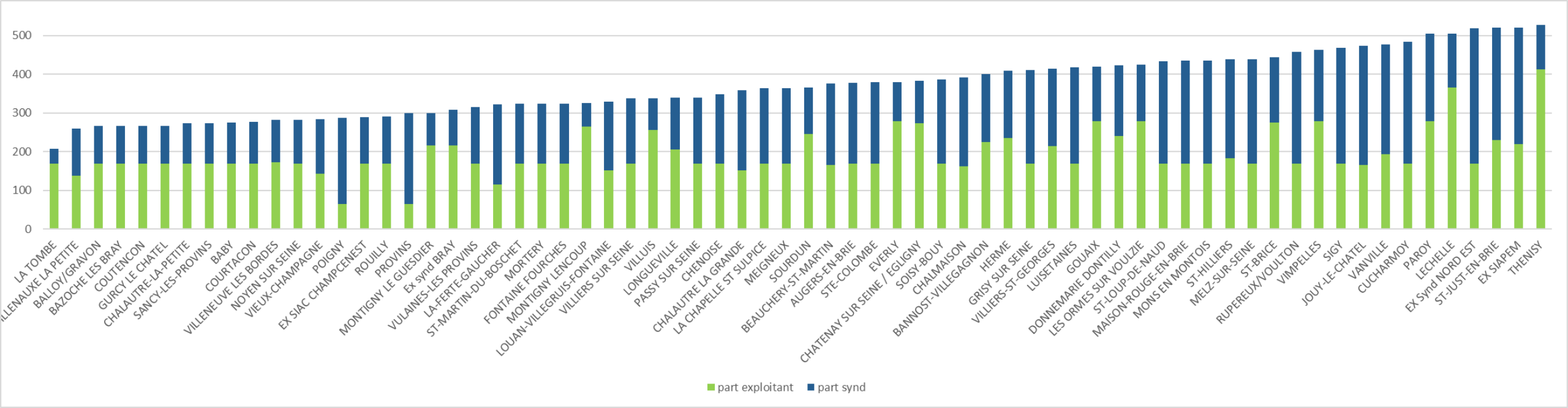
2033
- Sourdun
- Hermé

SITUATION ACTUELLE

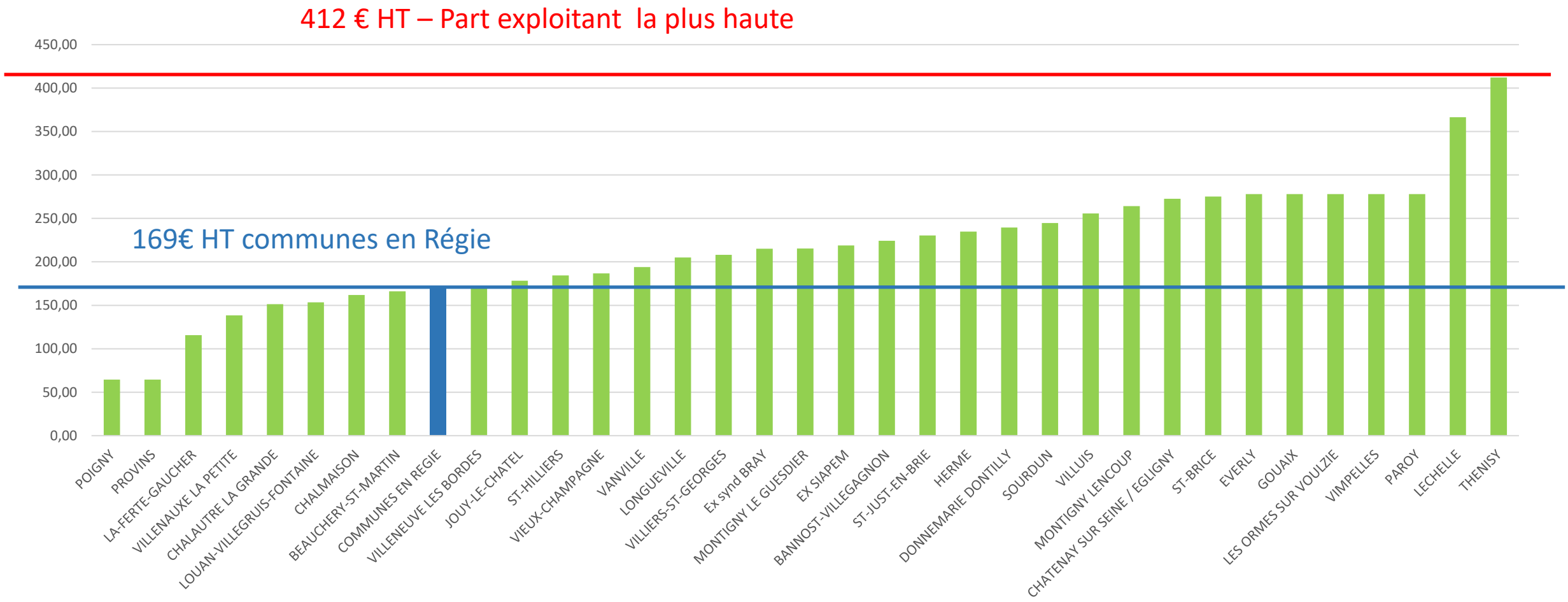
Prix actuels au M3 pour une Facture 120m3



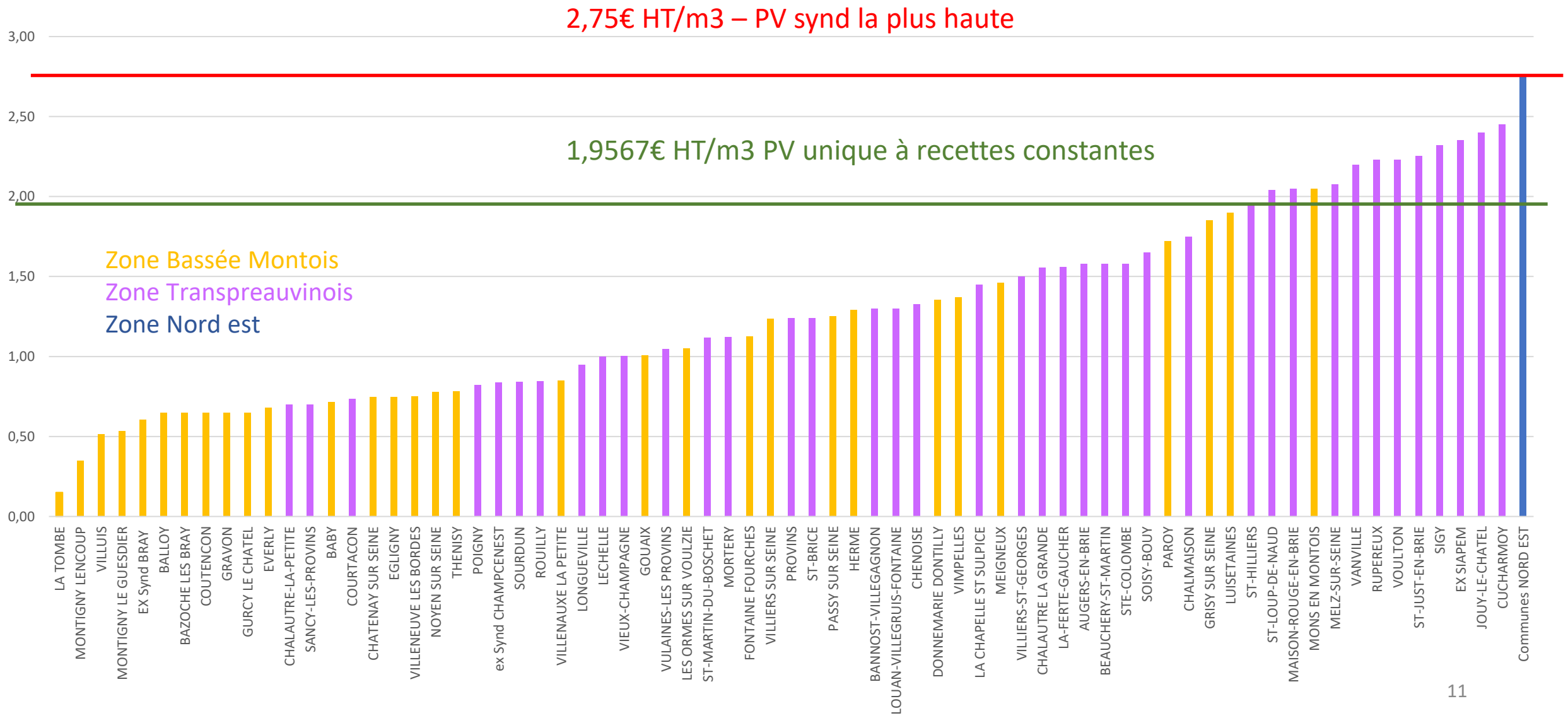
Ventilation Facture 120m3 – part Exploitant / Part Syndicale



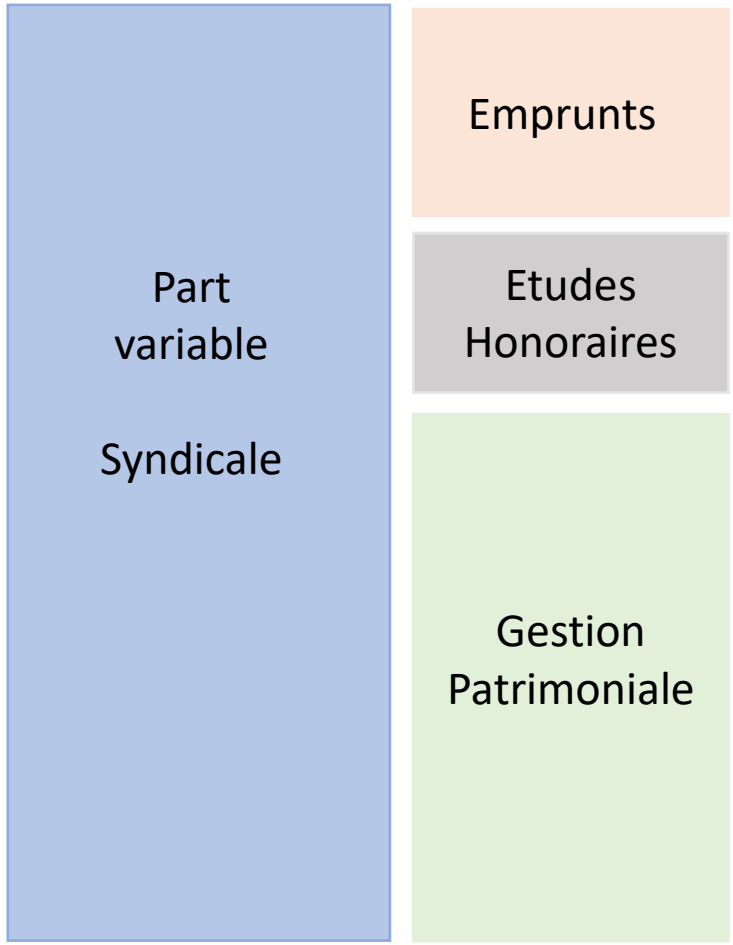
Parts exploitants actuelles facture 120 m3



Parts Variables syndicales actuelles



Rappel : Que finance la part Variable syndicale ?



Rappel : **même avec une part Variable unique** sur l'ensemble du syndicat :

Chaque Zone dégagera des recettes différentes et un autofinancement différent car :

- Des volumes différents
- Un endettement différent
- Et des dépenses spécifiques à chaque zone

→ **Maintien de la comptabilité analytique par zone**

Comment fixer la part Variable syndicale ?

Définition des besoins

1

Emprunts

Etudes Honoraires

Gestion patrimoniale

2

En déduire les recettes nécessaires

Part variable

Syndicale

Définir les besoins

L'étude présentée lors du Débat d'Orientations Budgétaires 2021 définit les objectifs à atteindre pour avoir une bonne gestion patrimoniale

Cette étude présente les travaux minimum à réaliser en matière de :

- Renouvellement de réseaux
- Réhabilitation des ouvrages, stations, forages

RAPPEL : besoins pour une bonne Gestion patrimoniale

- Un patrimoine qui a une durée de vie théorique

Réseaux

Durée de vie théorique

60 ans

1,5% / an

de renouvellement

Stations

Réhabilitation et changement des organes

20 ans

Ouvrages

Durée de vie théorique des revêtements **30 ans**

Forages

Diagnostic décennal

10 ans

Définition des Objectifs de Gestion patrimoniale

Gestion Patrimoniale

- Garantir la pérennité du patrimoine : réseaux et ouvrages
  - **1,5% de renouvellement de réseaux**
  - **Réhabilitations des ouvrages de stockage**
  - **Hydraulique et pompage**
- Maîtriser le patrimoine et anticiper les enjeux futurs
  - **Etudes & honoraires**
- Fournir une eau potable de qualité pour les populations actuelles et futures
  - **Protection de la ressource**

Dépenses

Zone TransprEAUvinois

- Avec le **maillage à terme**, pour assurer la pérennité du patrimoine Eau Potable sur la zone TransprEAUvinois, un besoin de **5 250 000 € / an**

Protection de la ressource	Hydraulique et Pompage	Renouvellement des réseaux (1,5% / an)	Réhabilitations des ouvrages	Honoraires
30 000 € / an	**50 000 € / an**	**4 550 000 € / an**	**600 000 € / an**	**20 000 € / an**

Dépenses

Zone Bassée Montois

- Pour assurer la pérennité du patrimoine Eau Potable sur la zone Bassée Montois,

  Un besoin de **2 400 000 € / an**

Protection de la ressource	Hydraulique et Pompage	Renouvellement des réseaux (1,5 % / an)	Réhabilitations des ouvrages	Honoraires
30 000 € / an	**30 000 € / an**	**1 950 000 € / an**	**375 000 € / an**	**15 000 € / an**

- Hors travaux d'interconnexions majeures de secours

Dépenses

Zone Nord-Est

- Pour assurer la pérennité du patrimoine Eau Potable sur la zone Nord Est,

  Un besoin d'environ **5 750 000 € / an**

Protection de la ressource	Hydraulique et Pompage	Renouvellement des réseaux (1,5 % / an)	Réhabilitations des ouvrages	Honoraires
30 000 € / an	**50 000 € / an**	**5 050 000 € / an**	**600 000 € / an**	**20 000 € / an**

Définir les besoins à 2034

Emprunts

Etudes Honoraires

Gestion Patrimoniale

	NORD EST	TRANSPREAU	BASSEE MONTOIS
Rbt Emprunt au 31/12/2034	538 994	973 737	194 897
Protection de la ressource	30 000	30 000	30 000
Renouvellement et réhabilitation	5 700 000	5 200 000	2 355 000
Honoraires	20 000	20 000	15 000
Dépenses bonne Gestion patrimoniale	5 750 000	5 250 000	2 400 000
TOTAL DEPENSES	6 288 994	6 223 737	2 594 897
RECETTES NECESSAIRES	6 288 994	6 223 737	2 594 897
VOLUMES	2 100 000	1 900 000	900 000
PART VARIABLE HT/ M3	**2,99**	**3,28**	**2,88**

Hypothèses :

- Dépenses : selon Etudes DOB 2021 pour bonne gestion patrimoniale
- Emprunts

	NE	TR	BM
EMPTS ACTUELS + NV EMPT	2 000 K€ / 25 Ans à 1%	10 000 k€/30 ans à 1%	1 000 K€ / 25 Ans à 1% + 2 500 k€ / 25ans à 2 %

- Volumes : 95 % des volumes actuels

Prix au M3 avec besoins estimés pour une bonne gestion patrimoniale

	NORD EST	TRANSPREAU	BASSEE MONTOIS
PART VARIABLE synd HT/ M3	2,99	3,28	2,88
PART VARIABLE exploitant HT/ M3	1,20	1,20	1,20
PARTS FIXES / AN	45,00	45,00	45,00
TOTAL FACT 120 M3 TTC	618,41	653,97	604,29
PRIX TOTAL TTC/ M3 - FACT 120M3	**5,15**	**5,45**	**5,04**

Hypothèses retenues :

- Part Variable syndicale : **3,00 € HT**
- Part Variable exploitant : **1,20 € HT**
- Parts Fixes à **45 €** (20€ +25€) / an

FACTURE TYPE

	Qte	prix U	TOTAL
Parts Syndicales			
Part fixe Annuelle : 20 €	1	20,00	20,00
Part Variable / M³	120	3,00	360,00
Parts Exploitants			
Part fixe	1	25,00	25,00
Part Variable / M³	120	1,20	144,00
Parts Organismes publics			
Redevance Pollution / M³	120	0,22	26,40
Redevance Prélèvement / M³	120	0,095	11,40
TOTAL H.T			586,80
Etat TVA 5,5%			32,27
TOTAL T.T.C			619,07

Soit 619,07 € pour 120m3

ou **5,16 € TTC/m3**

Se fixer un Prix Plafond ?

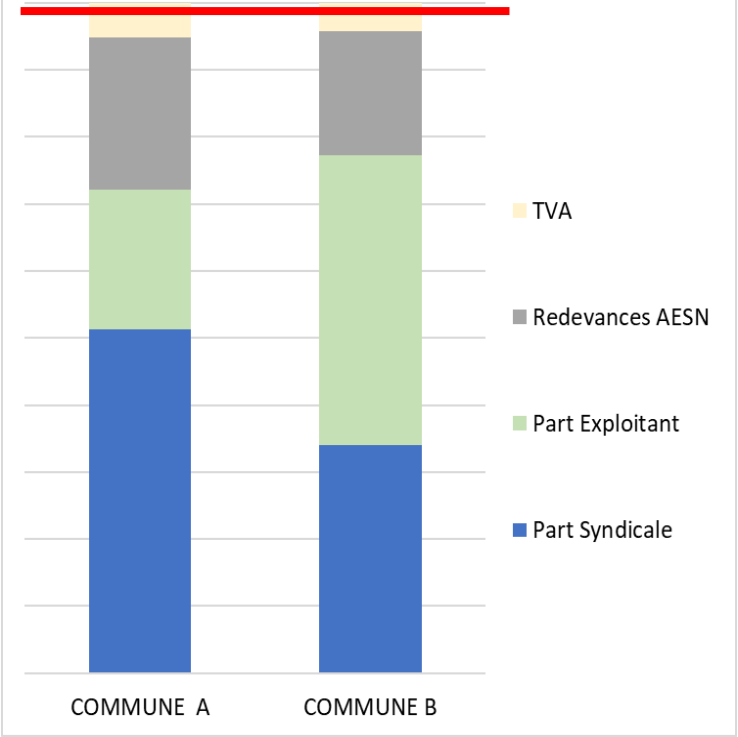
Un prix maximal pour l'eau et l'assainissement pourrait être raisonnablement fixé à :
10€ TTC/m3 pour une facture 120 m3.
Plafond souvent évoqué par l'Etat, l'AESN et le Département

Proposition de fixer un prix maximal

pour l'eau potable à

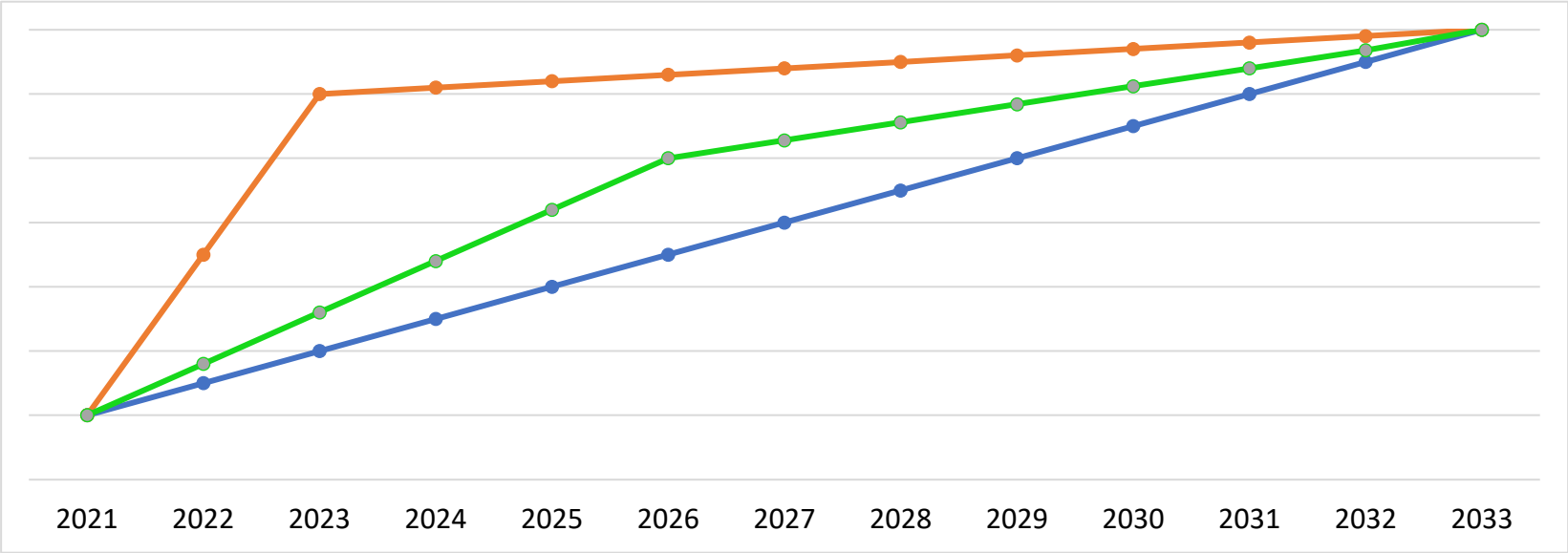
à **5,00 € TTC** sur ce mandat

Plafond 600 € TTC pour facture 120m3



Comment atteindre ce prix cible ?

- Selon les communes la vitesse pour atteindre le prix cible peut être différente
- Une Harmonisation peut être réalisée par groupe de communes
- On peut avoir un intérêt à dégager des recettes plus importantes plus rapidement car le renouvellement n'attend pas.



Hypothèses d'Harmonisation

Sur chaque hypothèse : plafond de 5€ TTC sur le mandat puis reprise de l'augmentation jusqu'à 5,16 TTC
(soit PV syndicale HT 3€ pour la bonne gestion patrimoniale)

- 1er Hypothèse : Augmentation linéaire sur 12 ans
- 2ème Hypothèse : Augmentation de 0,20 € / an pour toutes les communes
- 3ème Hypothèse : Augmentation différenciée

					Plafond 5€ TTC							
	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030	2 031	2 032	2 033
Nord Est	0,05		0,05			puis augmentation linéaire jusque PV 3 €						
Transpreauvinois	0,35	0,35	puis augmentation linéaire jusque PV 3 €									
Bassée Montois	0,35	0,35	puis augmentation linéaire jusque PV 3 €									

Recettes Prévisionnelles à 2026

Nord Est	2021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	Recettes totales sur	Diff avec linéaire
Hyp 1 : aug linéaire	5 775 000	5 818 750	5 862 500	5 906 250	5 950 000	5 993 750	29 531 250	
Hyp 2 : 0,10 en 2022	5 775 000	5 985 000	5 985 000	5 985 000	5 985 000	5 985 000	29 925 000	393 750
Hyp 3 : 0,05 en 22 et en 24	5 775 000	5 880 000	5 880 000	5 985 000	5 985 000	5 985 000	29 610 000	78 750

Transpreauvinois	2021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	totales sur mandat	Diff avec linéaire
Hyp 1 : aug linéaire	3 253 735	3 485 337	3 709 253	3 931 162	4 153 072	4 374 982	19 653 806	
Hyp 2 : + 0,20	3 253 735	3 644 155	4 018 633	4 380 493	4 735 447	5 067 075	21 845 803	2 191 997
Hyp 3 : 0,35/2 ans puis linéaire	3 253 735	3 930 854	4 561 918	4 693 611	4 824 231	4 954 189	22 964 803	3 310 997

Bassée Montois	2021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	Recettes totales sur	Diff avec linéaire
Hyp 1 : aug linéaire	832 106	994 039	1 155 396	1 316 167	1 476 831	1 635 610	6 578 042	
Hyp 2 : + 0,20	832 106	1 016 588	1 188 095	1 369 906	1 547 527	1 715 279	6 837 394	259 352
Hyp 3 : 0,35/2 ans puis linéaire	832 106	1 153 738	1 470 010	1 598 373	1 721 528	1 836 562	7 780 211	1 202 168

Conclusion – Harmonisation proposée

Proposition d'une harmonisation selon l'Hypothèse 3

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nord Est	0,05		0,05	puis linéarité									
Transpreauvinois	0,35	0,35	puis linéarité										
Bassée Montois	0,35	0,35	puis linéarité										

Prix plafond : 5€ TTC pour une facture 120 m3 jusqu'en 2026

Hausse de 0,35 € soit une augmentation de 44 € / an pendant 2 ans pour une facture 120 m3

Point d'étape en 2026 pour redéfinir l'harmonisation jusqu'en 2034