



Compte de Gestion
Service de l'Assainissement

COMMUNE DE RUFFEC



Année 2022

SOMMAIRE

**

Commune de Ruffec Redevance Assainissement

- I. Guide de lecture
- II. Etat récapitulatif du compte
- III. Etats synthétiques de la facturation
- IV. Annexe(s) :
 - Etats des impayés
 - Etat des créances irrécouvrables

I. GUIDE DE LECTURE

Guide de lecture des Comptes de Gestion

Page Récapitulative

- ▶ Etat récapitulatif de la facturation et des annexes contractuelles du décompte faisant avec synthèse financière (acomptes et solde à reverser).

Etat synthétique de la facturation par commune

- ▶ Détail de la facturation des abonnements et des consommations par type de redevance (Eau, Assainissement, Prélèvement, Lutte contre la Pollution, Modernisation des Réseaux...) et par bénéficiaire (Collectivité, SAUR...) pour chaque commune du contrat.

Etat récapitulatif de la facturation des abonnements

- ▶ Présentation du nombre d'abonnements et du montant global facturé par période et par prix unitaire pour les bénéficiaires Collectivité et SAUR.

Etat synthétique de la facturation des consommations

- ▶ Répartition des m3 facturés par tranche tarifaire, par exercice et par bénéficiaire Collectivité et SAUR. Les m3 des branchements communaux peuvent être assujettis ou non à la part collectivité.

II. ETAT RECAPITULATIF DU COMPTE

COMPTE D'AFFERMAGE ASSAINISSEMENT

ANNEE 2022

Désignation des Opérations	Nombre M3	Montant Surtaxe	Montant Recette Fermière
<u>1 - ABONNEMENTS FACTURES</u>		50 227,91 €	79 279,34 €
<u>2 - M3 CONSOMMES FACTURES</u>	195 282	156 121,60 €	261 957,24 €
<u>3 - M3 CONSOMMES VIDANGEURS</u>		520,00 €	2 340,00 €
Total des Emissions	195 282	206 869,51 €	343 576,58 €
<u>4 - CREANCES IRRECOUVRABLES</u> (Annexe)		- 4,07 €	- 55,17 €
<u>5 - VALEURS IMPAYEES EN COURS</u> (A répercuter sur exercice suivant)		- 25 237,18 €	
<u>6 - REPRISE IMPAYES ANTERIEURS</u>		- €	
Résultats Généraux	195 282	181 628,26 €	343 521,41 €
- TVA 20% :		36 325,65 €	
- Acomptes versés en cours d'exercice :			
- Le 01/10/2022		- 79 464,95 €	
- Le 01/04/2023		- 162 126,40 €	
Trop versé à répercuter sur exercice suivant		- 23 637,44 €	

Certifié conforme

Isle, le 25 mai 2023



III. ETATS SYNTHETIQUES DE LA FACTURATION



ETAT SYNTHETIQUE DE LA FACTURATION

*Affermage/Assainissement
Encaissement Société*

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

GLOBAL

Article \ Redevance	Nbre Abonts Facturés	Nbre M3 Facturés	Montant HT Facturé	Montant HT à reverser
Abonnement part Communautaire	4 441		50 227,91 €	50 227,91 €
Abonnement part SAUR	4 441		79 279,34 €	
Consommation part Communale		195 152	156 121,60 €	156 121,60 €
Consommation part Communale Vidangeurs		130	520,00 €	520,00 €
Consommation part SAUR		195 168	261 957,24 €	
Consommation part SAUR Vidangeurs		130	2 340,00 €	
Modernisation des réseaux		241 312	60 318,00 €	
				206 869,51 €

ETAT RECAPITULATIF DE LA FACTURATION ABONNEMENT

Accusé de réception en préfecture
 016-211602925-20230628-2023_06_07-DE
 Date de télétransmission : 28/06/2023
 Date de réception préfecture : 28/06/2023
Affermage / Assainissement

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Encaissement Société

	Abonnements facturés	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Abonnement Part Communale				
Branchements communaux Global				
	Emission générale			
		Facturation Annuelle		
	90	25,00	1 125,00	112,50
Total EG	90		1 125,00	112,50
	Souscriptions / Résiliations			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	-12,50	-1,25
	13	25,00	27,35	2,76
Total Sousc/Résil	13		14,85	1,51
Total Subdiv.	103		1 139,85	114,01
Total CS	103		1 139,85	114,01
Générales Global				
	Annulations / Réémissions			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	-12,50	-1,25
	1	25,00	-6,24	-0,62
Total Annul/Réem	1		-18,74	-1,87
	Emission générale			
		Facturation Annuelle		
	1	0,00	0,00	0,00
	3 833	25,00	47 140,67	4 714,15
Total EG	3 834		47 140,67	4 714,15
	Souscriptions / Résiliations			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	20,97	2,10
	503	25,00	1 945,16	194,63
Total Sousc/Résil	503		1 966,13	196,73
Total Subdiv.	4 338		49 088,06	4 909,01
Total CS	4 338		49 088,06	4 909,01
Total Redevance	4 441		50 227,91	5 023,02
		Produit HT	50 227,91	
		TOTAL HT	50 227,91	
		TVA	5 023,02	
		TOTAL TTC	55 250,93	

ETAT RECAPITULATIF DE LA FACTURATION ABONNEMENT

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Accusé de réception en préfecture
 016-211602925-20230628-2023_06_07-DE
 Date de télétransmission : 28/06/2023
 Date de réception préfecture : 28/06/2023

Affermage / Assainissement

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Encaissement Société

	Abonnements facturés	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Abonnement Part SAUR				
Branchements communaux Global				
	Emission générale			
		Facturation Annuelle		
	90	39,46	1 775,70	177,30
Total EG	90		1 775,70	177,30
	Souscriptions / Résiliations			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	-19,73	-1,98
	13	39,46	43,18	4,34
Total Sousc/Résil	13		23,45	2,36
Total Subdiv.	103		1 799,15	179,66
Total CS	103		1 799,15	179,66
Générales Global				
	Annulations / Réémissions			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	-19,73	-1,98
	1	43,10	-9,84	-0,98
Total Annul/Réem	1		-29,57	-2,96
	Emission générale			
		Facturation Annuelle		
	1	0,00	0,00	0,00
	3 833	39,46	74 406,48	7 432,06
Total EG	3 834		74 406,48	7 432,06
	Souscriptions / Résiliations			
		Facturation Annuelle		
	0	0,00	33,10	3,32
	503	39,46	3 070,18	307,14
Total Sousc/Résil	503		3 103,28	310,45
Total Subdiv.	4 338		77 480,19	7 739,56
Total CS	4 338		77 480,19	7 739,56
Total Redevance	4 441		79 279,34	7 919,22
		Produit HT	79 279,34	
		TOTAL HT	79 279,34	
		TVA	7 919,22	
		TOTAL TTC	87 198,56	

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Affermage / Assainissement

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Consommation
Consommation Part Communale

	M3 facturés	Tranche	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022					
	6 726		0,8	5 380,80	
	-4 384	1 - 0	0,8	-3 507,20	
	155 692	1 - 6000	0,8	124 553,60	
	61 734	>6000	0,8	49 387,20	
	-24 592	6001 - 0	0,8	-19 673,60	
Total Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	195 176			156 140,80	15 614,08
Exercices antérieurs					
	-24		0,8	-19,20	
Total Exercices antérieurs	-24			-19,20	-1,92
Total Redevance	195 152			156 121,60	15 612,16

Produit HT	156 121,60
TOTAL HT	156 121,60
TVA	15 612,16
TOTAL TTC	171 733,76



ETAT SYNTHETIQUE DE LA FACTURATION

Accusé de réception en préfecture
016-211602925-20230628-2023_06_07-DE
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023

Encaissement Société

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Affermage / Assainissement

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Consommation

Consommation Part Communale Vidangeurs

	M3 facturés	Tranche	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	130		4,0	520,00	
Total Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	130			520,00	52,00

Total Redevance	130			520,00	52,00
------------------------	------------	--	--	---------------	--------------

Produit HT	520,00
------------	--------

TOTAL HT	520,00
----------	--------

TVA	52,00
-----	-------

TOTAL TTC	572,00
-----------	--------

Consommation
Consommation Part SAUR

	M3 facturés	Tranche	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022					
	6 738		1,342	9 042,39	
	0		1,466	0,00	
	-4 384	1 - 0	1,342	-5 883,32	
	155 355	1 - 6000	1,342	208 486,41	
	337	1 - 6000	1,466	494,04	
	61 734	>6000	1,342	82 847,02	
	-24 592	6001 - 0	1,342	-33 002,46	
Total Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	195 188			261 984,08	26 199,98
Exercices antérieurs					
	-20		1,342	-26,84	
Total Exercices antérieurs	-20			-26,84	-2,68
Total Redevance	195 168			261 957,24	26 197,30

Produit HT	261 957,24
TOTAL HT	261 957,24
TVA	26 197,30
TOTAL TTC	288 154,54



ETAT SYNTHETIQUE DE LA FACTURATION

Accusé de réception en préfecture
016-211602925-20230628-2023_06_07-DE
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023

Encaissement Société

167901/02

COMMUNE DE RUFFEC

Affermage / Assainissement

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Consommation

Consommation part SAUR Vidangeurs

	M3 facturés	Tranche	Prix unitaire	Produit HT	TVA
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	130		18,0	2 340,00	
Total Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	130			2 340,00	234,00

Total Redevance	130			2 340,00	234,00
------------------------	------------	--	--	-----------------	---------------

Produit HT	2 340,00
------------	----------

TOTAL HT	2 340,00
----------	----------

TVA	234,00
-----	--------

TOTAL TTC	2 574,00
-----------	----------

IV. ANNEXES

Sous-totaux	Facturé HT	Facturé TVA	Facturé TTC
Commune: 16292 - RUFFEC	4 839,06	483,92	5 322,98
Global	4 839,06	483,92	5 322,98
Abonnement Part Communale	4 839,06	483,92	5 322,98
Commune: 16292 - RUFFEC	7 639,36	762,84	8 402,20
Global	7 639,36	762,84	8 402,20
Abonnement Part SAUR	7 639,36	762,84	8 402,20
Commune: 16292 - RUFFEC	17 315,20	1 731,52	19 046,72
Global	17 315,20	1 731,52	19 046,72
Consommation Part Communale	17 315,20	1 731,52	19 046,72
Commune: 16292 - RUFFEC	6 427,70	642,77	7 070,47
Global	6 427,70	642,77	7 070,47
Consommation Part Communale EEC2021	6 427,70	642,77	7 070,47
Commune: 16292 - RUFFEC	29 046,66	2 904,85	31 951,51
Global	29 046,66	2 904,85	31 951,51
Consommation Part SAUR	29 046,66	2 904,85	31 951,51
Commune: 16292 - RUFFEC	103,46	10,36	113,82
Global	103,46	10,36	113,82
Part Communale	103,46	10,36	113,82
Commune: 16292 - RUFFEC	166,60	16,66	183,26
Global	166,60	16,66	183,26
Part Communale EEC2021	166,60	16,66	183,26
Commune: 16292 - RUFFEC	6 399,25	640,99	7 040,24
Global	6 399,25	640,99	7 040,24
Part organisme	6 399,25	640,99	7 040,24
Commune: 16292 - RUFFEC	169,19	16,89	186,08
Global	169,19	16,89	186,08
Part SAUR	169,19	16,89	186,08
Année 2022	72 106,48	7 210,80	79 317,28
Part à reverser :	22 257,72	2 225,80	24 483,52
Commune: 16292 - RUFFEC	8,29	0,83	9,12
Global	8,29	0,83	9,12
Abonnement Part Communale	8,29	0,83	9,12
Commune: 16292 - RUFFEC	13,08	1,31	14,39
Global	13,08	1,31	14,39
Abonnement Part SAUR	13,08	1,31	14,39
Année 2023	21,37	2,14	23,51
Part à reverser :	8,29	0,83	9,12
TOTAL DEDUCTION DES FACTURES IMPAYEES	72 127,85	7 212,94	79 340,79



DEDUCTION DES FACTURES IMPAYEES

SAUR
167901/02

COMMUNE DE RUFFEC
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Accusé de réception en préfecture
016-211602925-20230628-2023_06_07-DE
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception en préfecture : 28/06/2023

Société Assainissement
Encaissement Société

PART A REVERSER :	22 266,01	2 226,63	24 492,64
--------------------------	------------------	-----------------	------------------

REFERENCES FACTURES	Facturé HT Régulé HT	Facturé TVA Régulé TVA	Impayé HT	Impayé TVA
Année 2022				
Commune: 16292 - RUFFEC	1 774,62 - 969,89	177,48 - 96,97	804,73	80,51
Global	1 774,62 - 969,89	177,48 - 96,97	804,73	80,51
Abonnement Part Communale	1 774,62 - 969,89	177,48 - 96,97	804,73	80,51
Commune: 16292 - RUFFEC	2 828,38 -1 541,09	282,55 - 154,18	1 287,29	128,37
Global	2 828,38 -1 541,09	282,55 - 154,18	1 287,29	128,37
Abonnement Part SAUR	2 828,38 -1 541,09	282,55 - 154,18	1 287,29	128,37
Commune: 16292 - RUFFEC	9 820,00 -7 667,50	982,00 - 766,77	2 152,50	215,23
Global	9 820,00 -7 667,50	982,00 - 766,77	2 152,50	215,23
Consommation Part Communale	9 820,00 -7 667,50	982,00 - 766,77	2 152,50	215,23
Commune: 16292 - RUFFEC	2 837,30 -1 537,11	283,73 - 153,74	1 300,19	129,99
Global	2 837,30 -1 537,11	283,73 - 153,74	1 300,19	129,99
Consommation Part Communale EEC2021	2 837,30 -1 537,11	283,73 - 153,74	1 300,19	129,99
Commune: 16292 - RUFFEC	16 474,76 -12 943,05	1 647,61 -1 294,27	3 531,71	353,34
Global	16 474,76 -12 943,05	1 647,61 -1 294,27	3 531,71	353,34
Consommation Part SAUR	16 474,76 -12 943,05	1 647,61 -1 294,27	3 531,71	353,34
Commune: 16292 - RUFFEC	3 486,00 -2 645,79	348,89 - 264,60	840,21	84,29
Global	3 486,00 -2 645,79	348,89 - 264,60	840,21	84,29
Part organisme	3 486,00 -2 645,79	348,89 - 264,60	840,21	84,29
Total Année 2022	37 221,06 -27 304,43	3 722,26 -2 730,53	9 916,63	991,73
Part à reverser :	11 594,62 -8 637,39	1 159,48 - 863,74	2 957,23	295,74
Année 2023				
Commune: 16292 - RUFFEC	25,00 - 11,06	2,50 - 1,11	13,94	1,39
Global	25,00 - 11,06	2,50 - 1,11	13,94	1,39
Abonnement Part Communale	25,00 - 11,06	2,50 - 1,11	13,94	1,39
Commune: 16292 - RUFFEC	39,46 - 17,46	3,95 - 1,75	22,00	2,20
Global	39,46 - 17,46	3,95 - 1,75	22,00	2,20
Abonnement Part SAUR	39,46 - 17,46	3,95 - 1,75	22,00	2,20

REFERENCES FACTURES	Facturé HT Régulé HT	Facturé TVA Régulé TVA	Impayé HT	Impayé TVA
Année 2023				
Total Année 2023	64,46 - 28,52	6,45 - 2,86	35,94	3,59
Part à reverser :	25,00 - 11,06	2,50 - 1,11	13,94	1,39
TOTAL FACTURE IMPAYEES	37 285,52 -27 332,95	3 728,71 -2 733,39	9 952,57	995,32
Part à reverser :	11 619,62 -8 648,45	1 161,98 - 864,85	2 971,17	297,13

SAUR
167901/02

COMMUNE DE RUFFEC
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Accusé de réception en préfecture
016-211602925-20230623_280821_07_A3-85
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023
Société Assainissement
Encaissement Société

Sous-totaux	HT	TVA	TTC Redevance	HT Irrécouvrable	TVA Irrécouvrable	TTC Irrécouvrable
16292 - RUFFEC	69,78	6,98	76,76	48,74	4,87	53,61
Global	69,78	6,98	76,76	48,74	4,87	53,61
Consommation Part SAUR	69,78	6,98	76,76	48,74	4,87	53,61
16292 - RUFFEC	25,00	2,51	27,51	17,37	1,74	19,11
Global	25,00	2,51	27,51	17,37	1,74	19,11
MORES	25,00	2,51	27,51	17,37	1,74	19,11
16292 - RUFFEC	4,07	0,41	4,48	4,07	0,41	4,48
SD VAL DE ROCHE	4,07	0,41	4,48	4,07	0,41	4,48
Part Communale	4,07	0,41	4,48	4,07	0,41	4,48
16292 - RUFFEC	6,43	0,64	7,07	6,43	0,64	7,07
SD VAL DE ROCHE	6,43	0,64	7,07	6,43	0,64	7,07
Part SAUR	6,43	0,64	7,07	6,43	0,64	7,07
Année 2022	105,28	10,54	115,82	76,61	7,66	84,27
Part à reverser :	4,07	0,41	4,48	4,07	0,41	4,48
TOTAL FACTURES IRRECOURVABLES	105,28	10,54	115,82	76,61	7,66	84,27
Part à reverser :	4,07	0,41	4,48	4,07	0,41	4,48