



# PRÉFET DE LA SAVOIE

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

Préfecture de la Savoie  
DCL-BCL

Affaire suivie par Sabine ANTOINE  
Tél : +33 4 79 75 51 68  
Courriel : [sabine.antoine@savoie.gouv.fr](mailto:sabine.antoine@savoie.gouv.fr)

Chambéry, le 06/10/2023

## LE PRÉFET DE LA SAVOIE (73)

à Madame/Monsieur la/le représentant(e) de l'exécutif local de la Commune :  
ENTRELACS (n° de SIRET 20005383300014)

**Objet :** Fonds de compensation pour la TVA – Versement 2023 ;

Réf. : Code général des collectivités territoriales, notamment les articles L.1615-1 et suivants et les R.1615-1 et suivants relatifs au FCTVA.

J'ai l'honneur de vous informer qu'en application de l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 le montant de 142 835,87 € est attribué au bénéfice de la commune au titre du fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée, correspondant à 13 547,79 € pour les dépenses de fonctionnement et à 857 373,62 € pour les dépenses d'investissement réalisées au cours de l'exercice 2023 et transmises dans le cadre du dispositif automatisé (cf. : Annexe 1) .

Après contrôle, il a été retiré 84 623,02 € des dépenses qui ont servi au calcul de l'attribution (cf. : Annexe 2).

Le calcul de l'attribution prend également en compte les dépenses transmises par la procédure déclarative et réalisées au cours de l'exercice 2023, pour un montant de 0,00 € (cf. : Annexe 4), ainsi que la liste des états déclaratifs transmis concernant les dépenses à déduire (cf. : Annexe 5).

Conformément aux dispositions de l'article R.421-1 du code de justice administrative, cette décision est susceptible d'un recours devant le tribunal administratif de Grenoble dans un délai de deux mois à compter de sa notification, et vous pouvez former préalablement un recours gracieux auprès de mes services dans le même délai. Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique "Télérécours citoyens" accessible par le site internet [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr).

Le Préfet,  
Pour le Préfet et par délégation,  
La Directrice de la Citoyenneté et de la Légalité  
Nathalie TOCHON

**Annexe 1 à l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 - Assiette des dépenses éligibles (dispositif automatisé)**

ENTRELACS	Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
<b>Budget principal : ENTRELACS</b>	<b>870 921,41 €</b>	<b>142 835,87 €</b>
dont dépenses d'investissement	857 373,62 €	140 643,58 €
2315 Installations, matériel et outillage techniques	526 001,15 €	86 285,24 €
21831 Matériel informatique scolaire	0,80 €	0,13 €
2158 Autres installations, matériel et outillage techniques	14 000,00 €	2 296,56 €
2313 Constructions	226 756,65 €	37 197,16 €
21848 Autres matériels de bureau et mobiliers	1 360,82 €	223,23 €
21351 Bâtiments publics	11 110,40 €	1 822,55 €
21533 Réseaux câblés	7 988,20 €	1 310,38 €
215731 Matériel roulant	16 206,72 €	2 658,55 €
2188 Autres	4 976,31 €	816,31 €
2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	3 973,38 €	651,79 €
21838 Autre matériel informatique	303,99 €	49,87 €
21578 Autre matériel technique	5 335,20 €	875,19 €
2152 Installations de voirie	34 140,00 €	5 600,33 €
2151 Réseaux de voirie	5 220,00 €	856,29 €
dont dépenses de fonctionnement	13 547,79 €	2 192,29 €
615221 Bâtiments publics	14 851,40 €	2 436,21 €
615232 Réseaux	-1 581,89 €	-259,50 €
615231 Voiries	0,00 €	0,00 €
65811 Droits d'utilisation – informatique en nuage	278,28 €	15,58 €
<b>TOTAL</b>	<b>870 921,41 €</b>	<b>142 835,87 €</b>

**Annexe 2 à l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 - Dépenses rejetées du montant éligible et motifs (dispositif automatisé et procédure déclarative)**

ENTRELACS		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
<b>Budget principal : ENTRELACS</b>		<b>84 623,02 €</b>
dont dépenses d'investissement		42 478,50 €
21318	Autres bâtiments publics	40 000,00 €
	Dépense non grevée de TVA	40 000,00 €
1235-1	ACHAT LOCAL CTS COLLA   ACHAT LOCAL CTS COLLA   ACHAT LOCAL CTS COLLA	40 000,00 €
2315	Installations, matériel et outillage techniques	2 478,50 €
	Dépense non grevée de TVA	2 478,50 €
1359-1	ENFOUISSEMENT RESEAU RUE J MICHAUD 17 OCTOBRE APPEL DE FONDS 1   FACTURE NO 2023-00000178 DU 24/03/2023   ENFOUISSEMENT RESEAU RUE J MICHAUD 17 OCTOBRE APPEL DE FONDS 1	2 478,50 €
dont dépenses de fonctionnement		42 144,52 €
615221	Bâtiments publics	3 474,44 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	2 879,22 €
1141-1	REMPLACEMENT FUSIBLES POSE BLOC SECOURS ET TELECOMMANDE   FA00793   REMPLACEMENT FUSIBLES POSE BLOC SECOURS ET TELECOMMANDE	1 947,68 €
1240-1	FOURNITURE ET POSE D'UNE TELECOMMANDE POUR BLOCS DE SECOURS MOGNARD   FACTURE NO FA00774 DU 21/03/2023   FOURNITURE ET POSE D'UNE TELECOMMANDE POUR BLOCS DE SECOURS MOGNARD	229,42 €
1279-1	DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE   FACTURE NO F00447   DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE	468,00 €
1279-2	DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE   FACTURE NO F00447   DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE	234,00 €
1279-3	DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE   FACTURE NO F00447   DERATISATION BATIMENTS COMMUNAUX 2EME TRIMESTRE	234,00 €
53-1	ANNULATION DU MANDAT NO716 BORDEREAU 64   FACTURE NO 62945 DU 08/11/2022   ANNULATION DU MANDAT NO716 BORDEREAU 64	-233,88 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	595,22 €
1277-1	ISOLANT BALLON ECS ALBANAISE   FACT 14201 ISOLANT BALLON ECS ALBANAISE   ISOLANT BALLON ECS ALBANAISE	68,00 €
1278-1	ISOLANT CHAUFFE-EAU SALLE DES FETES EPERSY   FAC 14209 ISOLANT CHAUFFE-EAU SALLE DES FETES EPERSY   ISOLANT CHAUFFE-EAU SALLE DES FETES EPERSY	118,30 €
1544-1	FILM VITRAGE FARANDOL   FACTURE NO SAJ/2023/1025445 DU 09/06/2023   FILM VITRAGE FARANDOL	288,92 €
1823-1	REGLAGE PRESSION EAU ECOLE ST GERMAIN   FACTURE NO 2020-425 DU 30/01/2022   REGLAGE PRESSION EAU ECOLE ST GERMAIN	120,00 €
615231	Voiries	13 147,45 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	452,40 €
1450-1	ATTENTE VALIDATION NE PAS ORDONNANCER DEMONTAGE CAMERA VIDEOSURVEILLANCE DEFECTUEUSE SUR PYLONE   FACTURE NO 062 DU 01/06/2023   ATTENTE VALIDATION NE PAS ORDONNANCER DEMONTAGE CAMERA VIDEOSURVEILLANCE	452,40 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	12 695,05 €
1143-1	CONCACES POUR CHEMIN COMMUNE ENTRELACS   0523660093   CONCACES POUR CHEMIN COMMUNE ENTRELACS	854,99 €
1144-1	CONCACES POUR CHEMIN COMMUNE ENTRELACS   0523660092   CONCACES POUR CHEMIN COMMUNE ENTRELACS	1 308,90 €
1376-1	ENROBES A FROID COMMUNE ENTRELACS   FACTURE NO 13000RX23012003 DU 31/05/2023   ENROBES A FROID COMMUNE ENTRELACS	85,20 €
1377-1	ENROBE A FROID ENTRELACS   FACTURE NO 13000RX23012002 DU 31/05/2023   ENROBE A FROID ENTRELACS	264,12 €
1378-1	ENROBES A FROID COMMUNE ENTRELACS   FACTURE NO 13000RX23011999 DU 31/05/2023   ENROBES A FROID COMMUNE ENTRELACS	85,20 €
1379-1	ENROBES A FROID ENTRELACS   FACTURE NO 13000RX23012001 DU 31/05/2023   ENROBES A FROID ENTRELACS	195,96 €
1380-1	ENROBES A FROID   FACTURE NO 13000RX23011998 DU 31/05/2023   ENROBES A FROID	494,16 €
1381-1	ENROBES A FROID ENTRELACS   FACTURE NO 13000RX23012000 DU 31/05/2023   ENROBES A FROID ENTRELACS	664,56 €

ENTRELACS		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
1557-1	FOURNITURES BETON POUR ST CHANTIER ST GIROD   FACTURE NO 06-2023-1996 DU 30/06/2023   FOURNITURES BETON POUR ST CHANTIER ST GIROD	44,86 €
1828-1	MATERIELS BOIS POUR ENTRETIEN BARRIERES VOIRIES   MATERIELS BOIS MATERIELS BOIS FACTURE NO 20232038 DU 30/06/2023   MATERIELS BOIS POUR ENTRETIEN BARRIERES VOIRIES	8 697,10 €
615232	Réseaux	25 035,83 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	170,56 €
1382-1	BETON POUR CHANTIER EAU PLUVIAL   FACTURE NO 0503189547 DU 31/05/2023   BETON POUR CHANTIER EAU PLUVIAL	170,56 €
	La dépense n'est pas une dépense de fonctionnement éligible	24 865,27 €
1261-1	MPGP - G5 - TO NO2 - GESTION DES ILLUMINATIONS FESTIVES   FACTURE NO 20230018302 DU 03/04/2023   MPGP - G5 - TO NO2 - GESTION DES ILLUMINATIONS FESTIVES	24 865,27 €
65811	Droits d'utilisation – informatique en nuage	486,80 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	360,00 €
1899-2	HEBERGEMENT ET MAINTENANCE PANNEAU LUMINEUX DU 26062023 AU 25062024   FACTURE NO 23- 3642 DU 28/06/2023   HEBERGEMENT ET MAINTENANCE PANNEAU LUMINEUX DU 26062023 AU 25062024	360,00 €
	La dépense n'est pas une dépense de fonctionnement éligible	126,80 €
1492-1	HEBERGEMENT ANNUEL SIGB CORRECTION IMPUTATION   FACTURE NO VE23-00017846 DU 21/02/2023   HEBERGEMENT ANNUEL SIGB CORRECTION IMPUTATION	126,80 €
TOTAL		84 623,02 €

**Annexe 3 à l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 - Dépenses en cours de contrôle (dispositif automatisé et procédure déclarative)**

ENTRELACS		Dépenses éligibles au FCTVA en €
<b>Budget principal : ENTRELACS</b>		<b>15 508,52 €</b>
dont dépenses d'investissement		15 508,52 €
<b>2315</b>	<b>Installations, matériel et outillage techniques</b>	<b>15 508,52 €</b>
	En attente de réponse sur usage envisagé (auto-consommation sans revente ou revente ...)	15 508,52 €
1136-1	MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE ACOMPTE 1   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE ACOMPTE 1	3 792,00 €
1137-1	MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE ACOMPTE 2   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE ACOMPTE 2	1 200,00 €
1439-1	ANNONCES JUDICIAIRES ET LEGALES AAPC-2023-05 ATTRIBUTION MARCHE PANNEAUX PHOTOVOLATAIQUE   FACTURE NO PUB23230015656 DU 19/06/2023   ANNONCES JUDICIAIRES ET LEGALES AAPC-2023-05 ATTRIBUTION MARCHE PANNEA	277,57 €
1442-1	ATTRIBUTION MARCHE PANNEAUX PHOLOVOLTAIQUE AAPC-2023-05   FACTURE NO L2023C02366 DU 16/06/2023   ATTRIBUTION MARCHE PANNEAUX PHOLOVOLTAIQUE AAPC-2023-05	230,95 €
1659-1	MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 2   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE FACTURE NO E-23-193 DU 31/05/2023   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 2	1 200,00 €
1769-1	MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 3   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 3	960,00 €
1862-1	ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE   ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQU   ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE	3 696,00 €
1863-1	ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 2 SOLDE   ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQU   ETUDE STRUCTURE PHOTOVOLTAIQUE ALBANAISE SITUATION 2 SOLDE	3 192,00 €
1913-1	MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE CP5   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE   MOE PANNEAUX PHOTVOLTAIQUE ALBANAISE CP5	960,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>15 508,52 €</b>

**Annexe 4 à l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 - Etats déclaratifs de dépenses additionnelles éligibles (procédure déclarative)**

ENTRELACS		Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
Budget principal : ENTRELACS		0,00 €	0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.			
TOTAL		0,00 €	0,00 €

**Annexe 5 à l'arrêté préfectoral du 06/10/2023 - Etats déclaratifs de dépenses à déduire (procédure déclarative)**

ENTRELACS		Dépenses déduites du montant éligible au FCTVA en €
Budget principal : ENTRELACS		48 696,89 €
dont dépenses d'investissement		48 696,89 €
2315	Installations, matériel et outillage techniques	48 434,13 €
	Dépense(s) dont une partie n'est pas grevée de TVA	48 434,13 €
1360-1	ENFOUISSEMENT RESEAUS RUES J MICHAUD 17 OCTOBRE APPEL DE FONDS 1   FACTURE NO 2023-00000177 DU 24/03/2023   ENFOUISSEMENT RESEAUS RUES J MICHAUD 17 OCTOBRE APPEL DE FONDS 1	25 236,85 €
1462-1	AAPC 202113-01 AMENAGEMENT PLACE DE MOGNARD VRD ACOMPTE 9   AAPC 202113-01 AMENAGEMENT PLACE DE MOGNARD VRD ACOMPTE 9   AAPC 202113-01 AMENAGEMENT PLACE DE MOGNARD VRD ACOMPTE 9	22 567,50 €
1775-1	AAPC 202211-01 REQUALIFICATION ET SECURISATION RUE J MICHAUD 17 OCTOBRE SITUATION 3   AAPC 202211-01 REQUALIFICATION ET SECURISATION RUE J MICHAUD 17 OCTOBR   AAPC 202211-01 REQUALIFICATION ET SECURISATION RUE J MICHAUD 17 OCTOBR	629,78 €
215731	Matériel roulant	262,76 €
	Dépense(s) dont une partie n'est pas grevée de TVA	262,76 €
1760-1	PEUGEOT PARTNER   PEUGEOT PARTNER   PEUGEOT PARTNER	262,76 €
TOTAL		48 696,89 €