



PRÉFET DE LA SAVOIE

*Liberté
Égalité
Fraternité*

Préfecture de la Savoie
DCL-BCL

Affaire suivie par Cedric LEUTWYLER

Tél : +33 4 79 75 51 77

Courriel : cedric.leutwyler@savoie.gouv.fr

Chambéry, le 12/01/2024

LE PRÉFET DE LA SAVOIE (73)

à Madame/Monsieur la/le représentant(e) de l'exécutif local de la Commune :
ALBERTVILLE (n° de SIRET 21730011000012)

Objet : Fonds de compensation pour la TVA – Versement 2024 ;

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 12/01/2024 le montant de 619 070,96 € est attribué au bénéfice de la commune au titre du fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée, correspondant à 231 015,16 € pour les dépenses de fonctionnement et à 3 542 070,22 € pour les dépenses d'investissement réalisées au cours de l'exercice 2022 et transmises dans le cadre du dispositif automatisé (cf. : Annexe 1).

Après contrôle, il a été retiré 110 428,00 € 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 2022, pour un montant de 5 617,46 € (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 "Télérecours citoyens" accessible par le site internet www.telerecours.fr.

Le Préfet,
Pour le Préfet et par délégation,
Le Sous-préfet d'Albertville

Christophe HERIARD

Annexe 1 à l'arrêté préfectoral du 12/01/2024 - Assiette des dépenses éligibles (dispositif automatisé)

ALBERTVILLE		Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
Budget principal : ALBERTVILLE		3 773 085,38 €	618 149,47 €
dont dépenses de fonctionnement		231 015,16 €	37 108,24 €
615232	Réseaux	17 257,90 €	2 830,99 €
615231	Voiries	167 479,74 €	27 473,39 €
615221	Bâtiments publics	38 989,02 €	6 395,74 €
65811	Droits d'utilisation informatique en nuage	7 288,50 €	408,12 €
dont dépenses d'investissement		3 542 070,22 €	581 041,23 €
2316	Restauration des biens historiques et culturels	29 458,80 €	4 832,42 €
215738	Autre matériel et outillage de voirie	198 129,76 €	32 501,17 €
2188	Autres	331 803,61 €	54 429,08 €
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	120 057,11 €	19 694,18 €
2315	Installations, matériel et outillage techniques	949 585,13 €	155 769,93 €
2313	Constructions	1 297 053,14 €	212 768,63 €
21831	Matériel informatique scolaire	17 156,81 €	2 814,40 €
21622	Dépenses ultérieures immobilisées	1 906,08 €	312,67 €
21838	Autre matériel informatique	69 047,47 €	11 326,55 €
202	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme	52 418,49 €	8 598,74 €
21828	Autres matériels de transport	254 466,61 €	41 742,71 €
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	39 105,22 €	6 414,82 €
21578	Autre matériel technique	35 672,71 €	5 851,74 €
2318	Autres immobilisations corporelles	12 310,80 €	2 019,46 €
21318	Autres bâtiments publics	3 660,00 €	600,39 €
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	5 040,00 €	826,76 €
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	11 391,40 €	1 868,66 €
215731	Matériel roulant	12 878,86 €	2 112,65 €
2185	Matériel de téléphonie	804,76 €	132,01 €
2186	Cheptel	32,00 €	5,25 €
2152	Installations de voirie	80 105,46 €	13 140,50 €
2151	Réseaux de voirie	13 452,00 €	2 206,67 €
21351	Bâtiments publics	6 534,00 €	1 071,84 €
TOTAL		3 773 085,38 €	618 149,47 €

Annexe 2 à l'arrêté préfectoral du 12/01/2024 - Dépenses rejetées du montant éligible et motifs (dispositif automatisé et procédure déclarative)

ALBERTVILLE		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
Budget principal : ALBERTVILLE		110 428,00 €
dont dépenses de fonctionnement		106 244,14 €
615231	Voiries	32 294,55 €
	La dépense n'est pas une dépense de fonctionnement éligible	1 444,15 €
88-1	FOURN CARRELAGE TERRASSE PARVIS	325,28 €
5109-1	FOURN CADRE POUR TRAPPON BETON	191,08 €
5721-1	FOURN BETON SCELLEMENT ET REHAUSSE	490,03 €
5722-1	FOURN MORTIER SCELLEMENT	279,42 €
7163-1	FOURN SACS MORTIER NOV.2022	158,34 €
	La dépense porte sur la location de matériel ou de bien	30 850,40 €
274-1	LOC BENNE 11/21 AXIA	833,53 €
276-1	LOCATION BENNES 12/21	1 206,24 €
1532-1	TRAITEMENT DECHETS 01/22 NANTET LOCABENNES	10 983,82 €
1563-1	LOC BENNES 01/22	152,51 €
3211-1	LOC MULTIBENNES 04/22 NANTET LOCABENNES EVACUATION TRAITEMENT DECHETS LOCATION	1 140,00 €
4004-1	EVACUATION 80T DECHETS BALAYEUSE EVACUATION TRAITEMENT DECHETS LOCATION	2 952,31 €
4437-1	EVACUATION 80T DECHETS BALAYEUSE EVACUATION TRAITEMENT DECHETS LOCATION	3 374,86 €
4670-1	EVACUATION 80T DECHETS BALAYEUSE EVACUATION TRAITEMENT DECHETS LOCATION	3 314,88 €
7059-1	TRAITEMENT DECHETS BALAYAGE OCT NANTET LOCABENNES	4 590,22 €
7268-1	LOCATION BENNE FEUILLES MORTES NOV.2022	1 327,61 €
7420-1	LOCATION BENNE POUR DECHETS	974,42 €
615232	Réseaux	239,10 €
	La dépense concerne des frais de maintenance ou de nettoyage	239,10 €
160-1	INTERV.NETTOYAGE STATION WC PUBLIC	239,10 €
65811	Droits d'utilisation informatique en nuage	45 161,89 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	45 161,89 €
278-1	CONTRAT MAINT CIRIL 2022	3 314,38 €
393-1	PRISE DE R-V EN LIGNE 1ER TRIM. ET.CIVIL	450,00 €
394-1	MAINT. LOGICIEL SAAS SOGELINK 2021 DST	3 236,21 €
898-1	ABT BL CONNECT DONNEES SOC.SEDIT RH 2022	599,03 €
982-1	LICENCE AUDODESK LICENCES MONOP. 2022	2 947,20 €
1649-1	CONNECT E.SEDIT GF-CHORUS PORT. PRO 2022	1 630,80 €
1663-1	MAINT. LOGICIEL SAAS SOGELINK 2022	1 425,60 €
1771-1	PRISE DE R-V EN LIGNE 2E TRIM. ET.CIVIL	450,00 €
1954-1	CERT. DE SIGN. W. PERUZZO + A. BAYNES	600,00 €
2320-1	LICENCE LOG. COVADIS 2022	1 728,00 €
3021-1	CERT. DE SIGNATURE L. GIRARD 2022 A 2025	276,00 €
3680-1	RENOUVELLT LICENCE UTILIS. LOG. CAPTOO	1 080,00 €
4066-1	PRISE DE R-V EN LIGNE 3E TRIM. ET.CIVIL	878,15 €
4155-1	CERT. DE SIGNAT. B. COUTOS - 3 ANS	276,00 €
4642-1	MAINT. DATABASE SDT EDIT SOFW.+SUPP 2022	2 073,42 €
4920-1	CARTE ACHAT PERRUCHE L.AOUT	86,26 €
5325-1	LICENCE AUDODESK 8 LICENCES MONOP. 2022	3 494,40 €
5327-1	ABT DROIT ONE PREMIUM 3 ANS PRIM. VDR	2 367,00 €

ALBERTVILLE		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
5608-1	ABT DROIT ONE PREMIUM PRIM. PL.CONFLANS	583,20 €
5609-1	ABT DROIT ONE PRE. EEL M.SIBILLE/CH.MARS	388,80 €
5610-1	ABT DROIT ONE PREMIUM EEL A.BAR	1 314,00 €
5611-1	ABT DROIT ONE PREMIUM PRIM. PARGOUD	1 188,00 €
5667-1	PRISE DE R-V EN LIGNE 4E TRIM. ET.CIVIL	450,00 €
6104-1	LICENCES ADOBE CREATIVE CLOUD FOR	3 174,77 €
6105-1	ABT DROIT ONE PREMIUM 3 ANS PRIM.PARGOUD	1 512,00 €
6115-1	ABT E-SEDIT MOBILE -BL DECISION RH 22/23	1 584,62 €
6116-1	ABT E-SEDIT PORTAIL DECISION GF 22/23	2 016,79 €
6179-1	ABT DROIT ONE PRE. EEL LOUIS PASTEUR	457,20 €
6363-1	PRESTATIONS RH PAIE PASSAGE M57	1 140,00 €
6555-1	MAINT. LOG. MELODIE ET REQUIEM OPUS 2022	850,18 €
6714-1	CERT. DE SIGNATURE O. CLOET 2022	276,00 €
7027-1	MAINT. LOGICIEL SAAS SOGELINK 2022 DST	3 313,88 €
615221	Bâtiments publics	28 548,60 €
	La dépense n'est pas une dépense de fonctionnement éligible	669,35 €
3824-1	FOURN STOCK ATELIER	21,35 €
4115-1	ENTR ESPACES VERT AUTOUR BAT CAPS	648,00 €
	La dépense concerne des frais de maintenance ou de nettoyage	9 768,47 €
1440-1	MAINT EQUIPEMENT SCENIQUE TH MAISTRE	1 080,00 €
1434-1	NETTOYAGE CHENEUX MAISON CURIOSITES CHARPENTE COUVERTURE - PERIODE 4	720,00 €
1435-1	NETTOYAGE TOITURE EMA PLAINE CONFL. CHARPENTE COUVERTURE - PERIODE 4	1 560,00 €
1797-1	REPAR.NETTOY.DESCENTE EAU GS PL.CONFL CHARPENTE COUVERTURE - PERIODE 4	1 087,20 €
5226-1	MAINTEN.EXTINCTEUR SALLE OMNISPORT H.D ENTRETIEN INSTAL.TECHN.SECURITE EXTINGT	101,62 €
5245-1	MAINTEN.EXTINCTEUR STOCK MAGASIN	142,45 €
5953-1	NETTOY.CHENEUX TOITURE EGLISE ST J.BAPT NETTOY.CHENEUX TOITURE EGLISE ST JEAN	2 202,00 €
6032-1	MAINTENANCE POSE STORE EXTER. MDE	2 875,20 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	17 210,78 €
1805-1	FOURN.POSE VITRAGE APPT EMA SIGISMOND	307,20 €
3812-1	FOURN.PROGRAM BADGES MAISON DES ASSO	1 536,00 €
4215-1	FOURN.POSE VITRAGES CSC VANDALISME	3 912,00 €
4339-1	FOURNITURE ET POSE VITRAGE	728,40 €
5231-1	FOURN.POSE HORLOGE MDA ANNEXE	309,26 €
6280-1	FOURN.POSE CARREAU MAISON CNALE PARC	267,60 €
6282-1	FOURN.POSE CARREAUX ELEM.V.ROSES	518,40 €
6285-1	FOURN.POSE STORE EXT.MAISON ENFANCE	1 479,60 €
6849-1	FOURN.DISCONNECTEURS CHAUFF.BATS DISTRIBUTION SANITAIRE CHAUFFAGE	347,33 €
6849-2	FOURN.DISCONNECTEURS CHAUFF.BATS DISTRIBUTION SANITAIRE CHAUFFAGE	347,33 €
6849-3	FOURN.DISCONNECTEURS CHAUFF.BATS DISTRIBUTION SANITAIRE CHAUFFAGE	347,32 €
6849-4	FOURN.DISCONNECTEURS CHAUFF.BATS DISTRIBUTION SANITAIRE CHAUFFAGE	347,33 €
7265-1	FOURN.POSE CARREAU MAISON ENFANCE	6 415,20 €
7272-1	FOURN.ENTR.FILTRES CTA REST SCOL SIGISM. MAINTENANCE ENTR.DEPANNAGE CHAUFFERIES	347,81 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	900,00 €
3739-1	DESTRUCTION NID GUEPES EMA PL.CONFL	360,00 €
4175-1	DERSTRUCTION NID GUEPE MAT.ST SIGISMOND	180,00 €
4176-1	DESTRUCTION NID GUEPE MAT.PARGOUD	180,00 €
5837-1	DESINSECTISATION MAISON ENFANCE	180,00 €

ALBERTVILLE		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
dont dépenses d'investissement		4 183,86 €
215731	Matériel roulant	4 183,86 €
La dépense n'est pas imputée sur le bon compte		4 183,86 €
5260-1	ENTR VEH MERCEDES 8220 TB 73	4 183,86 €
TOTAL		110 428,00 €

ALBERTVILLE		Dépenses éligibles au FCTVA en €
Budget principal : ALBERTVILLE		0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
TOTAL		0,00 €

Annexe 4 à l'arrêté préfectoral du 12/01/2024 - Etats déclaratifs de dépenses additionnelles éligibles (procédure déclarative)

ALBERTVILLE	Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
Budget principal : ALBERTVILLE	5 617,46 €	921,49 €
Cas n°1 - anomalie de transmission HELIOS (mandats avec lignes sans TVA déductible et ligne avec TVA déductible)	5 617,46 €	921,49 €
budget annexe cuisine centrale	1 371,75 €	225,02 €
budget annexe cuisine centrale	3 886,02 €	637,46 €
budget annexe cuisine centrale	185,07 €	30,36 €
budget annexe cuisine centrale	26,56 €	4,36 €
budget annexe cuisine centrale	148,06 €	24,29 €
TOTAL	5 617,46 €	921,49 €

Annexe 5 à l'arrêté préfectoral du 12/01/2024 - Etats déclaratifs de dépenses à déduire (procédure déclarative)

ALBERTVILLE		Dépenses déduites du montant éligible au FCTVA en €
Budget principal : ALBERTVILLE		30 124,19 €
dont dépenses de fonctionnement		11 230,00 €
615221	Bâtiments publics	4 099,00 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	4 099,00 €
2188-1	- PONCAGE PEINTURE POTEAUX RUE F.MILLION	1 533,00 €
2189-1	- PONCAGE PEINTURE MOBILIERS DEVANT LYCEE	2 106,00 €
2117-1	- NETTOYAGE CHALET DES TENNIS	460,00 €
615231	Voiries	5 600,00 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	5 600,00 €
3597-1	- PRESTATION DECORATION GBA FETES	5 600,00 €
65811	Droits d'utilisation informatique en nuage	1 531,00 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	1 531,00 €
4815-1	- APPLI. HERBG. RIS NET GEST. AVANCEE 2022	875,00 €
7332-1	- FORMAT. SUR MESURE QGIS NIV.1	656,00 €
dont dépenses d'investissement		18 894,19 €
2313	Constructions	6 376,34 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	6 376,34 €
2162-1	- FOURN.POSE LIGNE DE VIE EMA PARGOUD	6 376,34 €
202	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme	3 414,32 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	3 414,32 €
5178-1	- INDEMNITE P/REQUETE PROJET MODIF. PLU 3	3 402,32 €
5698-1	- MISSION ASSIST.PROJET TRESOR AK284	12,00 €
2315	Installations, matériel et outillage techniques	8 340,01 €
	Etat déclaratif : dépenses HT (R. 1615-2)	8 340,01 €
6726-1	- EAU1702-55001T CORRECTIF 2313 AU 2315 TRX 2017 FORT MONT-FICHE 8704	5 040,01 €
6727-1	- EAU1608-55001T CORRECTIF 2313 AU 2315 TRX 2016 FORT MONT-FICHE 8704	3 300,00 €
21828	Autres matériels de transport	763,52 €
	Dépense(s) dont une partie n'est pas grevée de TVA	763,52 €
874-1	VEHICULE TOYOTA RAV4 OCCASION POLICE	13,76 €
1385-1	AQUIS VEH BERLINGO CG706VW	401,00 €
2067-1	ACQUIS FOURGON TOLE SCE PLOMBERIE	348,76 €
TOTAL		30 124,19 €