



PRÉFET DU CALVADOS

*Liberté
Égalité
Fraternité*

Préfecture du Calvados (14)

Direction de la citoyenneté et des collectivités locales

Affaire suivie par Chrystel DUBOIS

Tél : +33 2 31 30 64 38

Courriel : chrystel.dubois@calvados.gouv.fr

Caen, le 08/03/2024

LE PRÉFET DU CALVADOS (14)

à Madame/Monsieur la/le représentant(e) de l'exécutif local de la Commune :
SAINT-PIERRE-EN-AUGE (n° de SIRET 20006479800016)

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 08/03/2024 le montant de 121 530,31 € est attribué au bénéfice de la commune au titre du fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée, correspondant à 14 998,18 € pour les dépenses de fonctionnement et à 729 728,67 € 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 11 122,98 € 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 Caen 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,
La secrétaire générale,

Florence BESSY

Annexe 1 à l'arrêté préfectoral du 08/03/2024 - Assiette des dépenses éligibles (dispositif automatisé)

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
Budget principal : SAINT-PIERRE-EN-AUGE		742 751,35 €	121 206,25 €
dont dépenses de fonctionnement		14 998,18 €	1 825,65 €
615221	Bâtiments publics	663,60 €	108,85 €
65811	Droits d'utilisation informatique en nuage	5 874,20 €	328,96 €
615231	Voiries	8 460,38 €	1 387,84 €
dont dépenses d'investissement		727 753,17 €	119 380,60 €
2313	Constructions	542 235,73 €	88 948,33 €
21311	Bâtiments administratifs	1 258,54 €	206,45 €
21318	Autres bâtiments publics	67 170,01 €	11 018,57 €
2188	Autres	20 215,94 €	3 316,22 €
2315	Installations, matériel et outillage techniques	17 150,37 €	2 813,34 €
215738	Autre matériel et outillage de voirie	659,82 €	108,24 €
21312	Bâtiments scolaires	58 823,87 €	9 649,47 €
21314	Bâtiments culturels et sportifs	6 044,70 €	991,57 €
21351	Bâtiments publics	7 840,45 €	1 286,14 €
21831	Matériel informatique scolaire	2 492,40 €	408,86 €
21578	Autre matériel technique	550,80 €	90,35 €
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	669,60 €	109,84 €
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	2 640,94 €	433,22 €
Budget annexe : GITE BILLOT-ST-PIERRE-EN-AUGE		1 975,50 €	324,06 €
dont dépenses d'investissement		1 975,50 €	324,06 €
2188	Autres	1 975,50 €	324,06 €
TOTAL		744 726,85 €	121 530,31 €

Annexe 2 à l'arrêté préfectoral du 08/03/2024 - Dépenses rejetées du montant éligible et motifs (dispositif automatisé et procédure déclarative)

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
Budget principal : SAINT-PIERRE-EN-AUGE		11 122,98 €
dont dépenses de fonctionnement		11 122,98 €
615232	Réseaux	-877,80 €
	mandats initiaux rejetés pour erreur imputation comptable	-877,80 €
28-1	ANNULATION DU MANDAT NO1354 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-080-009087 DU 28/02/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1354 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-80,30 €
29-1	ANNULATION DU MANDAT NO1355 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-081-009107 DU 28/02/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1355 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-102,30 €
30-1	ANNULATION DU MANDAT NO1356 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000318 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1356 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
31-1	ANNULATION DU MANDAT NO1357 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000312 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1357 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
32-1	ANNULATION DU MANDAT NO1358 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000316 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1358 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
33-1	ANNULATION DU MANDAT NO1359 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000315 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1359 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
34-1	ANNULATION DU MANDAT NO1360 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000317 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1360 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
35-1	ANNULATION DU MANDAT NO1361 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000313 LE 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1361 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
36-1	ANNULATION DU MANDAT NO1362 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2022-172-019440 DU 23/11/2022 ANNULATION DU MANDAT NO1362 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
37-1	ANNULATION DU MANDAT NO1363 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-082-009224 DU 28/02/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1363 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-182,60 €
38-1	ANNULATION DU MANDAT NO1364 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-082-009225 DU 28/02/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1364 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-182,60 €
39-1	ANNULATION DU MANDAT NO1365 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000310 DU 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1365 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
40-1	ANNULATION DU MANDAT NO1366 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000311 DU 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1366 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
41-1	ANNULATION DU MANDAT NO1367 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE) FACTURE NO 2023-002-000314 DU 19/01/2023 ANNULATION DU MANDAT NO1367 BORDEREAU 120 (ERREUR COMPTE)	-33,00 €
615221	Bâtiments publics	7 860,78 €
	La dépense concerne des frais de maintenance ou de nettoyage	399,77 €
4734-1	NETTOYAGE ET DESINFECTION LOCAUX SOUILLES ECOLE AMMEVILLE FACTURE NO 23111238 DU 31/10/2023 NETTOYAGE ET DESINFECTION LOCAUX SOUILLES ECOLE AMMEVILLE	399,77 €
	biens meubles	4 137,60 €
4709-1	REMPLACEMENT ECLAIRAGE PAR 10 PROJECTEURS LED SCENE AUDITORIUM FACTURE FA-2023-0092 DU 15/11/2023 REMPLACEMENT ECLAIRAGE PAR 10 PROJECTEURS LED SCENE AUDITORIUM	3 696,00 €
4710-1	LUMINAIRES REMPL LUMINAIRES PAR DES LEDS ATELIER GILLES LE BILLOT FACTURE FA-2023-0088 DU 14/11/2023 LUMINAIRES REMPL LUMINAIRES PAR DES LEDS ATELIER GILLES LE BILLOT	441,60 €
	bien meuble	919,21 €
4824-1	RACCORDEMENT ALARME DU POLE SOCIAL AU TELESURVEILLEUR FACTURE NO AKC827 DU 22/11/2023 RACCORDEMENT ALARME DU POLE SOCIAL AU TELESURVEILLEUR	919,21 €
	presbytere non éligible = logement	683,18 €
4766-1	RADIATEUR DEPOSE PRESBYTERE SPSSD FACTURE NOFA946794 DU 21/11/2023 RADIATEUR DEPOSE PRESBYTERE SPSSD	683,18 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	1 721,02 €

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
4821-1	FACTURE A VENIR MISE EN CONFORMITE PLAN ECOLE AMMEVILLE FACTURE NO VFA102079422 DU 27/11/2023 FACTURE A VENIR MISE EN CONFORMITE PLAN ECOLE AMMEVILLE	803,64 €
4822-1	FACTURE A VENIR MISE EN CONFORMITE EXTINCTEUR ECOLE AMMEVILLE FACTURE NO VFA102079510 DU 27/11/2023 FACTURE A VENIR MISE EN CONFORMITE EXTINCTEUR ECOLE AMMEVILLE	917,38 €
65811	Droits d'utilisation informatique en nuage	4 140,00 €
	pas un contrat IaaS	4 140,00 €
4776-1	CONTRAT 50 H HOTLINE FACTURE 2311104 DU 13/11/2023CONTRAT 50 H HOTLINE CONTRAT 50 H HOTLI CONTRAT 50 H HOTLINE	4 140,00 €
Budget annexe : GITE BILLOT-ST-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
TOTAL		11 122,98 €

Annexe 3 à l'arrêté préfectoral du 08/03/2024 - Dépenses en cours de contrôle (dispositif automatisé et procédure déclarative)

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses éligibles au FCTVA en €
Budget principal : SAINT-PIERRE-EN-AUGE		30 258,77 €
dont dépenses de fonctionnement		11 642,37 €
615221	Bâtiments publics	11 642,37 €
3834-1	REMPLE CARTE GESTION EVOLUS 90 PORTE ENTREE MAIRIE SPSD FACTURE 14/23-09-0167 DU 14/09/2023 REMPL CARTE GESTION EVOLUS 90 PORTE ENTREE MAIRIE SPSD	1 132,80 €
4257-1	REPLACEMENT SELECTEUR POSITION/PORTE MAIRIE SPSD FACTURE 14 23 09 0420 DU 27/09/2023 REPLACEMENT SELECTEUR POSITION/PORTE MAIRIE SPSD	454,80 €
4337-1	REMISE EN CONFORMITE LA POSTE SMV FACTURE FA-2023-0081 REMISE EN CONFORMITE LA POSTE SMV	825,00 €
4733-1	FOURNITURE ET POSE APPAREILLAGES ELECTRIQUES LOCAL BUVETTE FOOT FACTURE FA-2023-0074 DU 02/10/2023 FOURNITURE ET POSE APPAREILLAGES ELECTRIQUES LOCAL BUVETTE FOOT	456,05 €
4742-1	DIVERSES INTERVENTIONS FACTURE FA-223-0089 DU 14/11/2023 DIVERSES INTERVENTIONS	185,70 €
4742-2	DIVERSES INTERVENTIONS FACTURE FA-223-0089 DU 14/11/2023 DIVERSES INTERVENTIONS	759,60 €
4742-3	DIVERSES INTERVENTIONS FACTURE FA-223-0089 DU 14/11/2023 DIVERSES INTERVENTIONS	183,60 €
4742-4	DIVERSES INTERVENTIONS FACTURE FA-223-0089 DU 14/11/2023 DIVERSES INTERVENTIONS	1 229,40 €
4767-1	NETTOYAGE RADIATEURS CENTRE ADM + SDF + LOGT DU BILLOT FACTURE FA946431 DU 12/10/2023 NETTOYAGE RADIATEURS CENTRE ADM + SDF + LOGT DU BILLOT	1 201,68 €
4820-1	TRAVAUX PEINTURE SUITE POSE PORTE LOCAL PETANQUE FACTURE - 49 DU 27/11/2023 TRAVAUX PEINTURE SUITE POSE PORTE LOCAL PETANQUE	1 331,25 €
4823-1	INTERVENTION CONDAMNATION TUYAUX PEHD ALIMENTATION TERRAINS FUTUR PISCINE FACTURE NO FA946825 DU 23/11/2023 INTERVENTION CONDAMNATION TUYAUX PEHD ALIMENTATION TERRAINS FUTUR PISC	165,79 €
4973-1	INTERVENTIONS POUR COUVERTURE SUR DIVERS BATIMENTS FACTURE NO 2023 06149 DU 13/06/2023 INTERVENTIONS POUR COUVERTURE SUR DIVERS BATIMENTS	2 888,70 €
5158-1	RADIATEURS X 2 ET POSE LOCAL USP CANOE KAYAK RADIATEURS X 2 ET POSE LOCAL USP CANOE KAYAK RADIATEURS X 2 ET POSE LOCAL USP CANOE KAYAK	828,00 €
dont dépenses d'investissement		18 616,40 €
2316	Restauration des biens historiques et culturels	15 474,80 €
3987-1	FABRICATION MEUBLE SIT 1-SCENOGRAPHIE MISE EN VALEUR TABLEAU "LA CRUSIFIXION" DE M. VAN HEEMSKERCK SIT 1 - F. NO SI2046001 DU 31/08/2023 - LIVRAISON LE 19/09/2023 FABRICATION MEUBLE SIT 1-SCENOGRAPHIE MISE EN VALEUR TABLEAU "LA CRUSI	4 642,44 €
3988-1	FABRICATION MEUBLE SIT 2-SCENOGRAPHIE MISE EN VALEUR TABLEAU "LA CRUSIFIXION" DE M. VAN HEEMSKERCK SIT 2 - F. NO SI2046002 DU 29/09/2023 - LIVRAISON LE 19/09/2023 FABRICATION MEUBLE SIT 2-SCENOGRAPHIE MISE EN VALEUR TABLEAU "LA CRUSI	10 832,36 €
21318	Autres bâtiments publics	3 141,60 €
5128-1	SECURISATION SALLE CAPITULAIRE - MISSION ARCHITECTE SECURISATION SALLE CAPITULAIRE - MISSION ARCHITECTE SECURISATION SALLE CAPITULAIRE - MISSION ARCHITECTE	3 141,60 €
Budget annexe : GITE BILLOT-ST-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
TOTAL		30 258,77 €

Annexe 4 à l’arrêté préfectoral du 08/03/2024 - Etats déclaratifs de dépenses additionnelles éligibles (procédure déclarative)

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
Budget principal : SAINT-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €	0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.			
Budget annexe : GITE BILLOT-ST-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €	0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.			
TOTAL		0,00 €	0,00 €

Annexe 5 à l'arrêté préfectoral du 08/03/2024 - Etats déclaratifs de dépenses à déduire (procédure déclarative)

SAINT-PIERRE-EN-AUGE		Dépenses déduites du montant éligible au FCTVA en €
Budget principal : SAINT-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
Budget annexe : GITE BILLOT-ST-PIERRE-EN-AUGE		0,00 €
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
TOTAL		0,00 €