



# PRÉFET DU CALVADOS

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

Préfecture du Calvados (14)  
Direction de la citoyenneté et des collectivités locales

Affaire suivie par Elise LEGRAND  
Tél : +33 2 31 30 64 29  
Courriel : elise.legrand@calvados.gouv.fr

Caen, le 04/04/2024

## LE PRÉFET DU CALVADOS (14)

à Madame/Monsieur la/le représentant(e) de l'exécutif local de la Commune :  
MATHIEU (n° de SIRET 21140407400018)

**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 04/04/2024 le montant de 10 457,04 € est attribué au bénéfice de la commune au titre du fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée, correspondant à 37 216,22 € pour les dépenses de fonctionnement et à 28 919,78 € 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 48 453,21 € 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 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](http://www.telerecours.fr).

Le Préfet,  
Pour le Préfet et par délégation,  
La secrétaire générale,

Florence BESSY

Annexe 1 à l'arrêté préfectoral du 04/04/2024 - Assiette des dépenses éligibles (dispositif automatisé)

MATHIEU	Dépenses éligibles au FCTVA en €	Montant de l'attribution en €
<b>Budget principal : MATHIEU</b>	<b>66 136,00 €</b>	<b>10 457,04 €</b>
dont dépenses de fonctionnement	37 216,22 €	5 713,01 €
6512 Droits d'utilisation Informatique en nuage	3 627,86 €	203,16 €
615231 Voieries	15 749,66 €	2 583,58 €
615221 Bâtiments publics	17 838,70 €	2 926,27 €
dont dépenses d'investissement	28 919,78 €	4 744,03 €
2135 Installations générales agencements et aménagements des constructions	10 440,17 €	1 712,61 €
2188 Autres immobilisations corporelles	5 078,42 €	833,07 €
2184 Mobilier	426,60 €	69,99 €
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	11 124,19 €	1 824,82 €
2181 Installations générales agencements et aménagements divers	1 850,40 €	303,54 €
<b>TOTAL</b>	<b>66 136,00 €</b>	<b>10 457,04 €</b>

**Annexe 2 à l'arrêté préfectoral du 04/04/2024 - Dépenses rejetées du montant éligible et motifs (dispositif automatisé et procédure déclarative)**

MATHIEU		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
<b>Budget principal : MATHIEU</b>		<b>48 453,21 €</b>
dont dépenses de fonctionnement		48 453,21 €
6512	Droits d'utilisation Informatique en nuage	21 895,23 €
	Dépense non grevée de TVA	2 898,78 €
206-1	ADHESION	168,00 €
638-1	RGPD - PARTICIPATION DPO 2022	840,00 €
660-1	CONTRAT GESTION CIMETIERE	222,78 €
664-1	CONTRAT D ASSISTANCE INFORMATIQUE	780,00 €
794-1	RE ACTIVATION COMPTE SUITE PC HS	108,00 €
1078-1	CONTRAT D'ASSISTANCE INFORMATIQUE	780,00 €
	il ne s'agit pas d'un contrat iaas	420,00 €
597-1	FAST ACTE PARAPHEUR	420,00 €
	ce n'est pas un contrat iaas	7 430,76 €
125-1	TELESERVICES G2 3 ANS	648,00 €
512-1	ABONNEMENT E MAGNUS 2022	6 720,73 €
834-1	BL CONNECT OCT 2022-OCT 2023	62,03 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	574,20 €
227-1	AMELIORATION DU PARC INFORMATIQUE	111,82 €
246-1	ADAPTATEUR SECTEUR	13,82 €
636-1	onduleur	448,56 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	10 571,49 €
8-1	MAJ TARIFS POSTAUX	432,00 €
130-1	COPIES ETAGE ET ECOLE	261,64 €
318-1	COPIES ECOLE	236,00 €
319-1	COPIES MAIRIE	1 800,91 €
336-1	ENCEINTE PORTABLE	155,94 €
404-1	COPIEURS ECOLE	281,53 €
499-1	COPIES ECOLE 01/2022	236,00 €
587-1	CONSO COPIES	1 981,98 €
637-1	COPIEUR ECOLE	251,56 €
670-1	COPIEUR MAIRIE ETAGE	478,30 €
678-1	CHANGEMENT DISQUE DUR PC ACCUEIL	95,00 €
688-1	AJUSTEMENT HORAIRES GARDERIE	126,00 €
822-1	COPIES ACCUEIL MAIRIE	1 295,96 €
823-1	COPIES ACCEUIL MAIRIE JUILLET OCTOBRE	2 137,58 €
894-1	CONTRAT CONNEXION ECOLE	251,56 €
971-1	LOGICIEL MICROSOFT ET CABLE HDMI	268,00 €
1001-1	COPIEUR ECOLE	281,53 €
615221	Bâtiments publics	22 367,58 €
	biens meubles	340,20 €
422-1	SUPPORT DE MAT POUR DRAPEAUX	340,20 €
	entretien de terrain non éligible	6 042,34 €
409-1	MUR INTERIEUR CALVAIRE	6 042,34 €
	terrain	1 228,90 €

MATHIEU		Dépenses rejetées du montant éligible au FCTVA en €
117-1	INSTALLATION ROBINET EXTERIEUR CIMETIERE	1 228,90 €
	biens meubles	660,87 €
11-1	REPLACEMENT FILTRE FOUR CANTINE	79,20 €
128-1	PROJECTEURS STADE DE FOOT	430,61 €
405-1	URGENCE INTERVENTION LAVE VAISSELLE FOYER	151,06 €
	BAES - bien meuble non éligible	2 743,52 €
882-1	INTERVENTION MULTI SITES SUITE LEVEE DE RESREVE VERITAS	2 743,52 €
	parking non éligible	454,38 €
1059-1	URGENCE ECLAIRAGE PARKING ECOLE	454,38 €
	logement non éligible	422,85 €
891-1	DIAGNOSTIC LOGEMENT 11 RUE DES ECOLES	280,00 €
963-1	INTERVENTION URGENTE LOGEMENT PATRICK SAQUET	142,85 €
	lave vaisselle bien meuble non éligible	79,20 €
783-1	RECHERCHE PANNE ECOLE	79,20 €
	La dépense porte sur la location de matériel ou de bien	179,11 €
350-1	ENTRETIEN GAZ CONDENSATION	179,11 €
	La dépense concerne des frais de maintenance ou de nettoyage	3 128,08 €
124-1	CONTRAT DE MAINTENANCE AVEC REVALORISATION	318,16 €
400-1	MAINTENANCE CUISINE DU FOYER	420,00 €
418-1	ENTRETIEN VITRES SAUF MEDIATHEQUE	1 209,00 €
964-1	CONTRAT ENTRETIEN CHAUDIERES	1 180,92 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	1 470,45 €
347-1	PAUMELLES ET ACCESOIRES	627,38 €
530-1	VITRE ECOLE SUITE CASSE	52,25 €
531-1	PEINTURE ENTRETIEN ECOLE	327,62 €
959-1	REPLACEMENTBOITIER EXTERIEUR	463,20 €
	La dépense n'est pas imputée sur le bon compte	5 617,68 €
99-1	REVISION ANNUELLE	433,42 €
481-1	VERIFICATIONS PERIODIQUES INSTALLATIONS ELECTRIQUES	441,07 €
493-1	VERIFICATION ANNUELLE	294,05 €
509-1	INTERVENTION ECOLE PRIMAIRE CONTROLE TENSIONS DU DESENFUMAGE	116,40 €
514-1	CONTRAT DE MAINTENANCE 2022 SF 4111 GP	106,28 €
663-1	ENTRETIEN ET MAINTENANCE BOITIERS DESENFUMAGE ECOLE	648,65 €
669-1	VERIFICATION ANNUELLE AIRE DE JEUX	1 300,93 €
713-1	ENTRETIEN VITRES MULTI SITES SAUF MEDIATHEQUE	1 209,00 €
813-1	DEPANNAGE ESSAI INCENDIE ECOLE	177,48 €
881-1	CONTRAT DE MAINTENANCE INCENDIE ECOLE	890,40 €
615231	Voeries	4 190,40 €
	entretien de terrain	2 762,40 €
676-1	HAIES FOYER	756,00 €
677-1	HAIES ECOLE	1 560,00 €
1122-1	ELAGAGE ARRIERE MAGASIN COIFFURE	446,40 €
	La dépense concerne un achat de fourniture qui n'est pas éligible	1 428,00 €
1075-1	GRAVIERS LAVES POUR CIMETIERE	1 428,00 €

**TOTAL**

**48 453,21 €**

Annexe 3 à l'arrêté préfectoral du 04/04/2024 - Dépenses en cours de contrôle (dispositif automatisé et procédure déclarative)

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

Annexe 4 à l'arrêté préfectoral du 04/04/2024 - Etats déclaratifs de dépenses additionnelles éligibles (procédure déclarative)

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

Annexe 5 à l'arrêté préfectoral du 04/04/2024 - Etats déclaratifs de dépenses à déduire (procédure déclarative)

MATHIEU		Dépenses déduites du montant éligible au FCTVA en €
<b>Budget principal : MATHIEU</b>		<b>0,00 €</b>
Aucune dépense pour ce bénéficiaire.		
<b>TOTAL</b>		<b>0,00 €</b>