



# MOSELLE FIBRE

**Objet : Adoption du Compte Administratif et du Compte de Gestion 2021 – Médiation Numérique**

## COMITE SYNDICAL DU 3 MAI 2022 DELIBERATION N° CSD 2022-220

Le 3 mai 2022, le Comité Syndical, régulièrement convoqué, s'est réuni sous la présidence de Monsieur Jean-Paul DASTILLUNG.

Etaient présents (titulaires et suppléants avec droit de vote) : M. Jean-Bernard BARTHEL, M. Francis BECK, Mme Estelle BOHR, Mme Sylvie BOUSCHBACHER, M. Etienne LAURENT, M. Frédéric LEVEE, Mme Ginette MAGRAS, M. Norbert MARCK, M. Jean MARINI, M. Alphonse MASSON, M. Zénon MIZIULA, M. Patrick PIERRE, M. Frédéric POKRANDT, M. Jean-Marc REMY, M. Patrick RISSER, M. Philippe SCHOTT, M. Bernard TREUVELOT, M. Serge WOLLJUNG.

Etaient présents (suppléants) : M. Roland CHLOUP, Mme Brigitte TORLOTING.

Etaient Absents/Excusés : M. Denis BAUR, Mme Christelle BOFFIN, M. Pascal BUCHHEIT, Mme Danielle CALCARI-JEAN, M. Armel CHABANE, M. Jérôme END, Mme Viviane FATTORELLI, M. Guy GUILLOUET, M. Alex GUTSCHMIDT, Mme Christine HERZOG, M. Jean-Luc HUBER, M. Nicolas KARMANN, M. Franck KLEIN, M. Roland KLEIN, M. Pierre KOWALCZYK, M. Dominique LEROND, M. Thierry MICHEL, M. Michel PAQUET, Mme Sophie PASTOR, M. Alain PIERROT, M. Michel RAMBOUR, Mme Alexandra REBSTOCK, Mme Myriam RESLINGER, M. Michel ROUCHON, M. Jean-Luc SACCANI, Mme Véronique SCHMIT, M. Olivier SEGURA, M. Bernard SIMON, Mme Marielle SPENLE, M. Pierrick SPIZAK, M. David SUCK, M. Pierre TACCONI, Mme Magaly TONIN, M. Thierry UJMA, M. Patrick WEITEN, M. Romuald YAHAOUI, M. Bernard ZENNER, M. Pierre ZENNER.

Il a été procédé à la nomination d'un secrétaire de séance pris au sein du Comité Syndical. Monsieur Patrick RISSER a été désigné pour remplir les fonctions qu'il a acceptées.

VU le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L. 5721-1 et suivants ainsi que l'article L. 2311-3,

VU les statuts de MOSELLE FIBRE,

VU l'instruction interministérielle portant nomenclature budgétaire et comptable M14,

VU le rapport n° CSR 2021-220 présenté au Comité Syndical de MOSELLE FIBRE du 3 mai 2021,

**CONSIDERANT** la consommation des crédits décrite ci-dessous :

**I) UNE SECTION DE FONCTIONNEMENT ASSURANT LES MOYENS DE REALISATION DU PROJET DE MEDIATION NUMERIQUE**

1) Les recettes

Dotations et Participations (Chapitre 74) :

Crédits ouverts	Recettes 2021 (mandats + rattachements)	Crédits annulés
350 000,00 €	170 000,00 €	180 000,00 €

Les recettes prévues à ce chapitre ont été diminuées en cours d'exercice du fait de la commande sur 2022 des Pass Numériques. Le premier versement de l'ANCT a été reçu à hauteur de 150 K€ ainsi que le premier versement de la subvention versée par la Caisse des dépôts pour le recrutement de deux conseillers numériques pour un montant de 20 K€.

Subvention de fonctionnement (Chapitre 75) :

Crédits ouverts	Recettes 2021 (mandats + rattachements)	Crédits annulés
385 000,00 €	385 000,29 €	-0,29 €

Ce chapitre retrace le versement par le Syndicat MOSELLE FIBRE d'une subvention de fonctionnement d'un montant de 385 K€. L'écart correspond aux opérations liées au prélèvement à la source.

2) Les dépenses

Charge à caractère général (chapitre 011) :

Crédits ouverts	Dépenses 2021 (mandats + rattachements)	Crédits annulés
474 950,00 €	41 227,89 €	433 722,11 €

Ce chapitre budgétaire a permis de pourvoir aux différentes dépenses du projet Médiation Numérique en matière de fournitures administratives, de location de véhicules, de communication, de conseils, de frais de télécommunications... L'écart entre le prévisionnel et le réalisé est dû à l'utilisation partielle des crédits avec la programmation des ateliers de médiation décalée en 2022.

Dépenses de personnel chapitre (012) :

Crédits ouverts	Dépenses 2021 (mandats + rattachements)	Crédits annulés
165 000,00 €	30 476,76 €	134 523,24 €

L'écart entre le prévisionnel et le réalisé est dû à l'utilisation partielle des crédits par le recrutement en fin d'année de deux conseillers numériques sur cinq. L'effectif au 31 décembre 2021 était de 3 agents (1 catégorie A et 2 catégorie C).

Autres dépenses de gestion courante (chapitre 65) :

Crédits ouverts	Dépenses 2021 (mandats + rattachements)	Crédits annulés
50,00 €	0,70 €	49,30 €

Cette catégorie de dépenses permet la prise en charge des flux liés au prélèvement à la source.

\*\*\*

Vous trouverez ci-dessous les tableaux retraçant les crédits ouverts, employés et annulés par chapitre pour la section de fonctionnement.

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	474 950,00	1 427,41	0,00	39 800,48	433 722,11
012	Charges de personnel, frais assimilés	165 000,00	30 476,76	0,00	0,00	134 523,24
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	50,00	0,70	0,00	0,00	49,30
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>640 000,00</b>	<b>31 904,87</b>	<b>0,00</b>	<b>39 800,48</b>	<b>568 294,65</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>645 000,00</b>	<b>31 904,87</b>	<b>0,00</b>	<b>39 800,48</b>	<b>573 294,65</b>
023	Virement à la section d'investissement (2)	90 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>			<b>90 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>735 000,00</b>	<b>31 904,87</b>	<b>0,00</b>	<b>39 800,48</b>	<b>663 294,65</b>
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	350 000,00	170 000,00	0,00	0,00	180 000,00
75	Autres produits de gestion courante	385 000,00	385 000,29	0,00	0,00	-0,29
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>735 000,00</b>	<b>555 000,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179 999,71</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>735 000,00</b>	<b>555 000,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179 999,71</b>
042	Opérat <sup>n</sup> ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat <sup>n</sup> ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>735 000,00</b>	<b>555 000,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179 999,71</b>
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

## II) UN INVESTISSEMENT EN ASSISTANCE TECHNIQUE ET EN ACQUISITION DE MATERIEL

Immobilisations incorporelles (chapitre 20) :

Crédits ouverts	Dépenses 2021 (mandats + rattachements + RAR)	Crédits annulés
40 000,00 €	19 512,00 €	20 488,00 €

Cette catégorie de dépenses rémunère les prestations d'assistance technique au lancement de l'offre numérique.

Immobilisations corporelles (chapitre 21) :

Crédits ouverts	Dépenses 2021 (mandats + rattachements+RAR)	Crédits annulés
50 000,00 €	42 928,88 €	7 071,12 €

Il s'agit d'achat de matériel informatique et de bureau pour les conseillers numériques qui sont en itinérance sur le département et transportent avec eux des kits de médiation (ordinateurs, routeur Internet, vidéoprojecteur...).

\*\*\*

Vous trouverez ci-après les tableaux retraçant les crédits ouverts, employés et annulés, par chapitre, pour la section d'investissement.

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	40 000,00	19 512,00	0,00	20 488,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	42 928,88	7 071,12
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>90 000,00</b>	<b>19 512,00</b>	<b>42 928,88</b>	<b>27 559,12</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opé. pour compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>90 000,00</b>	<b>19 512,00</b>	<b>42 928,88</b>	<b>27 559,12</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>90 000,00</b>	<b>19 512,00</b>	<b>42 928,88</b>	<b>27 559,12</b>
	<b>Pour information</b>	(2) <b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	90 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>90 000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>
<b>Chap.</b>	<b>Libellé</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Titres émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés</b>
	<b>Pour information</b>	(2) <b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

Le résultat 2021 peut être calculé comme suit :

RESULTAT DE L'EXERCICE 2021					
	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur	Résultat ou solde (A)	
<b>TOTAL DU BUDGET</b>	51 416,87	555 000,29	0	A1	503 583,42
<b>Investissement</b>	19 512,00	0	0	A2	-19 512,00
<b>Dont 1068</b>					
<b>Fonctionnement</b>	31 904,87	555 000,29	0	A3	523 095,42

RESTES A REALISER 2021						
	Dépenses		Recettes		Solde (B)	
<b>TOTAL des RAR</b>	I+II	82 729,36	III+IV		B1	-82 729,36
<b>Investissement</b>	I	42 928,88	III		B2	-42 928,88
<b>Fonctionnement</b>	II	39 800,48	IV		B3	-39 800,48

RESULTAT CUMULE = (A)+(B)		
<b>TOTAL</b>	<b>A1+B1</b>	420 854,06
<b>Investissement</b>	<b>A2+B2</b>	-62 440,88
<b>Fonctionnement</b>	<b>A3+B3</b>	483 294,94

Le résultat cumulé 2021, toutes sections confondues, est de 420 854,06 €.

Conformément aux dispositions de l'instruction comptable M14 et en application des décisions du Comité Syndical, les résultats de clôture de chacune des sections d'investissement et de fonctionnement, ainsi que les restes à réaliser, sont repris au budget de l'exercice 2021.

La présentation du Compte Administratif est accompagnée de celle du Compte de Gestion, document établi par Monsieur le Payeur Départemental, comptable du Syndicat. Les résultats de fonctionnement et d'investissement, et donc le résultat global, sont identiques sur les deux documents. Le Compte de Gestion est mis à la disposition des élus qui souhaitent le consulter, au siège de MOSELLE FIBRE.

#### LE COMITE SYNDICAL, APRES EN AVOIR DELIBERE,

- ARTICLE 1 : **APPROUVE** le Compte Administratif et le Compte de Gestion du budget annexe Médiation Numérique pour l'exercice 2021,
- ARTICLE 2 : **AUTORISE** le Président de MOSELLE FIBRE à prendre toutes mesures nécessaires en vue de l'exécution de la présente délibération.

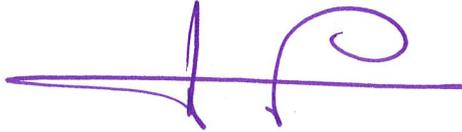
Nombre d'élus participant au vote : 19  
Adopté par : 19 voix pour, 0 voix contre, 0 abstentions

Copie de cette délibération sera transmise au Préfet de la Moselle.

Fait et délibéré ce jour à Metz

Pour extrait conforme,

Le Président de séance



Jean-Paul DASTILLUNG

Le Secrétaire



Patrick RISSER