

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL 2026 — 2031

COMMUNE DE THYEZ (74300) · HAUTE-SAVOIE · M57

Service	Finances & DGS
Base légale	Instruction M57 — Art. L.2311-5 CGCT — AP/CP
Date d'édition	sept-26
FCTVA	Régime N+2 — Taux 16,404% (art. L.1615-1 CGCT)
Population	6 664 habitants (INSEE RP 2021 — base DGF 2025)
Période rétrospective	2020 → 2025 (Comptes Administratifs réels — CFU)
Période prospective	2026 (BP prévisionnel) → 2031 (projections PARAMETRES)
4 emprunts consolidés	E1 Caserne 3,64% E2 Site Éco 0,77% E3 Loc.Comm. 0,64% E4 EDD 8M€ 2,20%/30 ans (Livret A+0,5%)
Budget principal 2026	24 185 043 € (BP voté) / BUDGET TOTAL APRES DMS : 29 421 418,02€

PARAMÈTRES ET HYPOTHÈSES

A. PARAMÈTRES GLOBAUX

	Paramètre	Valeur	Source / Note
	Population DGF (habitants)	6664	INSEE RP 2021 — base DGF 2025
	Taux FCTVA (%)	16,404%	Art. L.1615-6 CGCT — décret 2023-1358 — Régime N+2
	Année de référence base (CA)	2025	Dernière année Compte Administratif réel disponible
	Exercice BP prévisionnel	2026	Budget Primitif voté — NON réalisé à ce stade

B. HYPOTHÈSES RECETTES FONCTIONNEMENT — MÉTHODE V3 : 2027 = CA 2025 × (1+taux), puis N -1 × (1+taux) → PROSPECTIVE L.5-9

	Chapitre M57	Taux retenu	Justification / tendance 2020-2025
	ch.70 — Produits des services et du domaine	1,5%	⚡ Révisé +1,5%/an (EDD post-2026 + revalorisation tarifs)
	ch.73 — Impôts & taxes (attribution comp., TASCOM)	0,0%	Quasi-stabilité — attribution compensation légèrement en baisse
	ch.731 — Fiscalité directe locale (TFPB, TH résid.)	1,5%	⚡ Révisé +1,5%/an (base nationale)— tendance prudente malgré base 1259 DGFIP 2026
	ch.74 — Dotations et participations (DGF, DC RTP...)	1,5%	⚡ Révisé +1,5%/an Hors DC RTP supprimée dans les prochaines années — DSR +1%/an + Fonds genevois +1,5%/an
	ch.75 — Autres produits de gestion courante	1,0%	Revenus locatifs, redevances — progression extrêmement modeste

C. HYPOTHÈSES DÉPENSES FONCTIONNEMENT — V4 (trajectoire de maîtrise : CAF nette ≈ 350 k€ en 2031 sans hausse de taux)

	Chapitre M57	Taux retenu	Justification
	ch.011 — Charges à caractère général	3,0%	Inflation matières (+2-3%) + entretien EDD ouvert fin 2026 + énergie
	ch.012 — Charges de personnel	3,0%	GVT socle +1,5% + revalorisation point indice +0,5% + cotisations CNRACL/IRCANTEC +0,5% = +2,5%/an total
	ch.014 — Atténuations de produits (FPIC)	0,0%	Maintien envisagé du FPIC
	ch.65 — Autres charges de gestion courante	1,5%	Participations syndicats, indemnités élus — hausse modérée

Envoyé en préfecture le 14/10/2026

Reçu en préfecture le 14/10/2026

Publié le



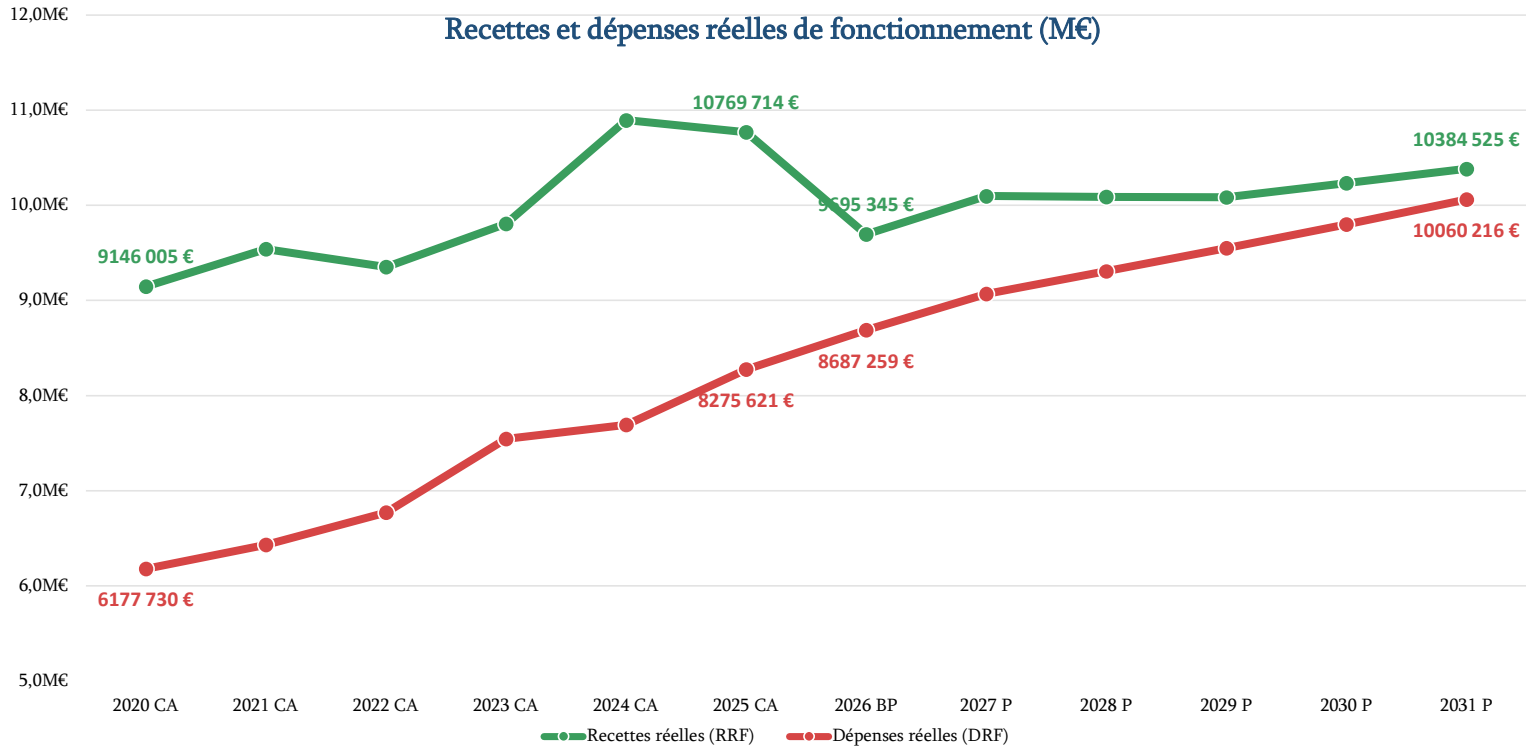
ID : 074-217402783-20261012-DEL2026_129-DE

PROSPECTIVE FINANCIÈRE 2026→2031 — COMMUNE DE THYEZ (74300) — V17 — BASE 1259 DGFIP — FCTVA 50%								
INDICATEUR M57	Cpt.	2025 (CA réel)	2026 (BP voté)	2027 (proj.)	2028 (proj.)	2029 (proj.)	2030 (proj.)	2031 (proj.)
◆ SECTION DE FONCTIONNEMENT — I. RECETTES RÉELLES (RRF)								
Produits des services, domaine ch.70	70	1 026 552,40	892 577,94	1 041 950,69	1 057 579,95	1 073 443,65	1 089 545,30	1 105 888,48
Impôts & taxes hors fiscalité directe ch.73	73	3 939 649,28	3 896 355,78	3 939 649,28	3 939 649,28	3 939 649,28	3 939 649,28	3 939 649,28
Fiscalité directe locale (TFPB, TH résid.) ch.731	731	2 791 254,30	2 681 339,00	2 833 123,11	2 875 619,96	2 918 754,26	2 962 535,57	3 006 973,61
Dotations et participations (DGF, DCRTP...) ch.74	74	2 100 158,47	1 900 822,67	1 936 016,85	1 868 741,76	1 803 457,55	1 890 194,07	1 978 231,64
Autres produits de gestion courante ch.75	75	193 891,83	254 000,00	195 830,75	197 789,06	199 766,95	201 764,62	203 782,26
Produits financiers, except., atténuations ch.76+77+013	76+77	718 208,16	70 250,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
► TOTAL RRF (Recettes Réelles de Fonctionnement)	RRF	10 769 714,44	9 695 345,39	10 096 570,68	10 089 380,00	10 085 071,68	10 233 688,84	10 384 525,27
II. DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT (DRF)								
Charges générales ch.011	011	2 700 032,65	2 762 159,02	2 864 464,64	2 950 398,58	3 038 910,53	3 130 077,85	3 223 980,19
Charges de personnel ch.012	012	4 410 101,58	4 611 525,33	4 749 871,09	4 892 367,22	5 039 138,24	5 190 312,39	5 346 021,76
Atténuations de produits ch.014	014	462 458,20	310 000,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00
Autres charges de gestion ch.65	65	690 661,54	928 106,57	942 028,17	956 158,59	970 500,97	985 058,48	999 834,36
Charges financières ch.66 — intérêts (→ EMPRUNTS)	66	1 788,43	60 467,63	188 403,00	182 701,18	176 905,12	171 012,68	165 379,40
Charges except. & provisions ch.67+68	67+68	10 578,86	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Dotations amortissements ch.042 Δ OPÉRATION D'ORDRE (non réelle — symétrique RI)	042 ord.	1 439 362 €	1 056 045,99	1 438 860,97	1 515 886,81	1 546 553,48	1 546 553,48	1 495 257,97
► TOTAL DRF RÉEL (ch.011+012+014+65+66+67+68 — hors ch.042)	DRF	8 275 621 €	8 687 259 €	9 069 767 €	9 306 626 €	9 550 455 €	9 801 461 €	10 060 216 €
► ÉPARGNE BRUTE (CAF brute) = RRF – DRF réel	CAFb	2 494 093,18 €	1 008 086,84 €	1 026 803,78 €	782 754,43 €	534 616,82 €	432 227,44 €	324 309,56 €
Remboursement capital emprunts ch.16 DI (→ EMPRUNTS)	16 DI	9 826,53 €	214 312,72 €	358 663,45 €	362 913,48 €	367 257,83 €	361 871,92 €	366 411,09 €
► ÉPARGNE NETTE (CAF nette) = CAFb – ch.16 DI	CAFn	2 484 266,65 €	793 774,12 €	668 140,33 €	419 840,95 €	167 358,99 €	70 355,52 €	-42 101,53 €

GRAPHIQUES — EFFET CISEAU

① L'effet ciseau

Les dépenses (rouge) montent plus vite que les recettes (vert) : l'écart entre les deux courbes = l'épargne brute.



PROGRAMME PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT — COMMUNE DE THYEZ (74300) — 2026-2031									
N°	Type	PROJET / INTITULÉ DE LA LIGNE	2026 (BP voté)	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL 2026-31
		ENFANCE-JEUNESSE	11 842 296 €	2 368 459 €	-	-	-	-	14 210 756 €
1		【École De Demain (EDD)】 — en cours	11 842 296 €	2 368 459 €	-	-	-	-	14 210 756 €
		CULTURE & LOISIRS	1 025 913 €	290 000 €	695 000 €	380 000 €	10 000 €	10 000 €	2 410 913 €
2		【Rénovation église Saint-Théodule】 — à venir	10 000 €	60 000 €	60 000 €	50 000 €	-	-	180 000 €
3		【Réaménagement espace tennis & club house】 — en cours	13 165 €	200 000 €	615 000 €	-	-	-	828 165 €
4		【Requalification base de loisirs du Nanty】 — en cours	957 748 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	-	-	987 748 €
5		【Centre de loisirs — Jeux extérieurs & travaux】 — en cours	45 000 €	20 000 €	10 000 €	320 000 €	10 000 €	10 000 €	415 000 €
		SÉCURITÉ	1 051 950 €	166 000 €	20 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	1 267 950 €
6		【Création local Police Municipale】 — en cours	755 000 €	140 000 €	10 000 €	-	-	-	905 000 €
7		【Vidéoprotection — Extension & travaux】 — en cours	296 950 €	26 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	362 950 €
		BÂTIMENTS & DÉVELOPPEMENT DURABLE	616 306 €	870 000 €	850 000 €	445 000 €	95 000 €	95 000 €	2 971 306 €
8		【Rénovation thermique mairie (fenêtres)】 — à venir	126 000 €	-	300 000 €	100 000 €	-	-	526 000 €
9		【Rénovation énergétique & équipements Batiment Sité economique des Lacs SEL】 — en cours	202 568 €	710 000 €	310 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	1 252 568 €
10		【Dépenses générales des bâtiments communaux】 — récurrent	149 474 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	499 474 €
11		【Auvent CTM — Solde RAR】 — en cours	28 264 €	-	-	-	-	-	28 264 €
12		【Défense incendie secteur Jovet / Coteau】 — en cours	70 000 €	-	-	-	-	-	70 000 €
13		【Travaux divers AC — jeux, sols, aménagements】 GYMNASÉ — en cours	40 000 €	10 000 €	10 000 €	260 000 €	10 000 €	10 000 €	340 000 €
14		【Médiathèque - Ludothèque】	-	80 000 €	10 000 €	5 000 €	5 000 €	5 000 €	105 000 €
15		【Parvis du Forum】 — à venir	-	-	150 000 €	-	-	-	150 000 €
		VOIRIE	2 093 320 €	1 344 398 €	942 000 €	2 165 000 €	1 915 000 €	1 390 000 €	9 849 718 €
16		【Avenue des Mélèzes — Requalification】 — en cours	618 000 €	894 398 €	-	-	-	-	1 512 398 €
17		【Rue du Nanty — Réseau EP + voirie】 — en cours	199 432 €	-	-	-	-	-	199 432 €
18		【Route de Plessy】 — en cours	17 500 €	-	-	-	-	-	17 500 €
19		【Route des Fontaines — MOE et travaux】 — à venir	5 000 €	30 000 €	30 000 €	-	-	-	65 000 €
20		【Route des Marvays / Carrefour route du Plan】 — en cours	16 910 €	45 000 €	-	-	-	-	61 910 €
21		【Route de la Riolle】 — en cours	365 994 €	-	-	-	-	-	365 994 €
22		【Avenue des Vallées / Bossons / Coteau / Rue de la Poste】 — en cours	213 518 €	-	-	-	-	-	213 518 €
23		【Programme enrobés & voirie récurrente (2CCAM)】 — récurrent	600 966 €	350 000 €	350 000 €	350 000 €	350 000 €	350 000 €	2 350 966 €
24		【Chemin du Nantillet & chemins ruraux】 — en cours	36 376 €	-	-	-	-	-	36 376 €
25		【Promenade de l'Arve】 — à venir	13 893 €	-	-	525 000 €	525 000 €	-	1 063 893 €
26		【Route de la Plaine】 — à venir	-	-	250 000 €	250 000 €	-	-	500 000 €
27		【Avenue Louis Coppel / Avenue des Lacs — Travaux voirie et piste cyclable】 — à venir	-	-	-	1 040 000 €	1 040 000 €	1 040 000 €	3 120 000 €
28		【Rue des Saules — Pistes cyclables】 — à venir	-	-	312 000 €	-	-	-	312 000 €
29		【PASSERELLE THYEZ-CLUSES】 — à venir	-	25 000 €	-	-	-	-	25 000 €

	ÉNERGIES & RÉSEAUX	518 255 €	370 000 €	370 000 €	220 000 €	220 000 €	220 000 €	1 918 255 €
30	【Projets SYANE — Électrification (RAR Bossons/Frênes/Châtillon)】 — en cours	128 570 €	-	-	-	-	-	128 570 €
31	【Autres projets SYANE (éclairage, Plaizon, CSUI)】 — en cours	96 381 €	-	-	-	-	-	96 381 €
32	【Réseaux électrification , Travaux SYANE (ch.21534)】 — à venir	141 331 €	300 000 €	300 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	1 191 331 €
33	【Éclairage public (ch.21538)】 — en cours	100 218 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	450 218 €
34	【Réseaux fibre optique & réseau d'eau gymnase】 — en cours	51 755 €	-	-	-	-	-	51 755 €
	CIMETIÈRE & ESPACES PUBLICS	183 120 €	58 000 €	333 000 €	318 000 €	58 000 €	58 000 €	1 008 120 €
35	【Cimetière — Caveaux & allées】 — récurrent	173 120 €	50 000 €	325 000 €	310 000 €	50 000 €	50 000 €	958 120 €
36	【Drainage & curage (environnement)】 — récurrent	10 000 €	8 000 €	8 000 €	8 000 €	8 000 €	8 000 €	50 000 €
	ENVIRONNEMENT	16 000 €	30 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	126 000 €
37	【Plantations d'arbres et espaces verts】 — récurrent	16 000 €	30 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	126 000 €
	SERVICES COMMUNAUX	1 101 413 €	220 000 €	220 000 €	220 000 €	220 000 €	220 000 €	2 201 413 €
38	【Achats véhicules & matériels de transport】 — récurrent	844 936 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	1 344 936 €
39	【Matériel informatique, mobilier & outillages】 — récurrent	256 478 €	120 000 €	120 000 €	120 000 €	120 000 €	120 000 €	856 478 €
	AMÉNAGEMENT TERRITOIRE	218 508 €	50 000 €	50 000 €	320 000 €	50 000 €	50 000 €	738 508 €
40	【Opérations foncières & réserves】 — récurrent	168 508 €	30 000 €	30 000 €	300 000 €	30 000 €	30 000 €	588 508 €
41	【Ouverture des sentiers】 — à venir	50 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	150 000 €
	AMÉNAGEMENT ÉCONOMIQUE	185 000 €	123 000 €	233 000 €	133 000 €	23 000 €	13 000 €	710 000 €
42	【Auberge des Lacs — Travaux (AC)】 — en cours	60 000 €	10 000 €	120 000 €	120 000 €	10 000 €	10 000 €	330 000 €
43	【Aménagement commerces La Roselière — AC】 — en cours	100 000 €	100 000 €	100 000 €	-	-	-	300 000 €
44	【Restaurant d'entreprise (pépinière) & Ateliers Primalp — AC】 — en cours	15 000 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €	30 000 €
45	【Aménagement locaux crèche — AC】 — en cours	10 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €	-	50 000 €
	DÉPENSES NON IDENTIFIÉES PAR PROJET — AJUSTEMENT DE CLÔ	63 452 €	265 000 €	165 000 €	165 000 €	165 000 €	165 000 €	988 452 €
46	【Autres études & MOE [ch.20]】 — récurrent	63 452 €	15 000 €	15 000 €	15 000 €	15 000 €	15 000 €	138 452 €
47	【Autres acquisitions & aménagements [ch.21]】 — récurrent	-	50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	250 000 €
48	【Autres travaux en cours [ch.23]】 — récurrent	-	200 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	600 000 €
	REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS — CH.16 DI — E1 · E2 · E3 · E4 + ch.165 CAUTIONS							
	Remboursement capital [E1 9 827€ + E2 67 500€ + E3 89 740€ + E4 8	377 459,05 €	358 663,45 €	362 913,48 €	367 257,83 €	361 871,92 €	366 411,09 €	2 194 576,82 €
	► TOTAL DÉPENSES RÉELLES IDENTIFIÉES (hors ch.001/op.ordres)	18 915 532,03 €	6 154 857,25 €	3 898 000,00 €	4 396 000,00 €	2 786 000,00 €	2 251 000,00 €	38 401 389,28 €
	DÉPENSES D'ORDRE ET COMPTES SPÉCIAUX [ch.001 · ch.27 · ch.45819 · ch.040 · ch.041]							
	► TOTAL DÉPENSES D'ORDRE	2 464 273,51 €	378 105,79 €	378 105,79 €	378 105,79 €	378 105,79 €	378 105,79 €	4 354 802,46 €
	►► TOTAL GÉNÉRAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	21 757 264,59 €	6 891 626,49 €	4 639 019,27 €	5 141 363,62 €	3 525 977,71 €	2 995 516,88 €	44 950 768,56 €

PLAN DE FINANCEMENT — SECTION D'INVESTISSEMENT 2026-2031							
NATURE RESSOURCE / COMPTE M57	2026 (BP voté)	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
I — RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	22 483 678 €	3 207 784 €	2 891 871 €	3 363 549 €	1 748 163 €	1 268 998 €	34 964 044 €
Subventions d'investissement reçues [ch.13]	1 738 849,97 €	1 091 953,16 €	140 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	3 120 803,13 €
II — OPÉRATIONS D'ORDRE (recette RI = dépense DF — neutres)	1 287 307 €	3 683 843 €	1 747 148 €	1 777 814 €	1 777 814 €	1 726 519 €	12 000 445 €
► TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2026-2031	23 770 985,30 €	6 891 626,49 €	4 639 019,27 €	5 141 363,62 €	3 525 977,71 €	2 995 516,88 €	46 964 489,26 €
RECETTES – DÉPENSES (≥ 0 = exercice financé ; l'excédent N est reporté en N)	2 013 720,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 013 720,71 €

Taux de TFPB 2026 — Thyez, communes voisines et moyennes

Taxe foncière sur les propriétés bâties (part communale) · taux votés 2026 · moyennes simples des taux communaux · source : DGFIP, fiscalité locale 2026

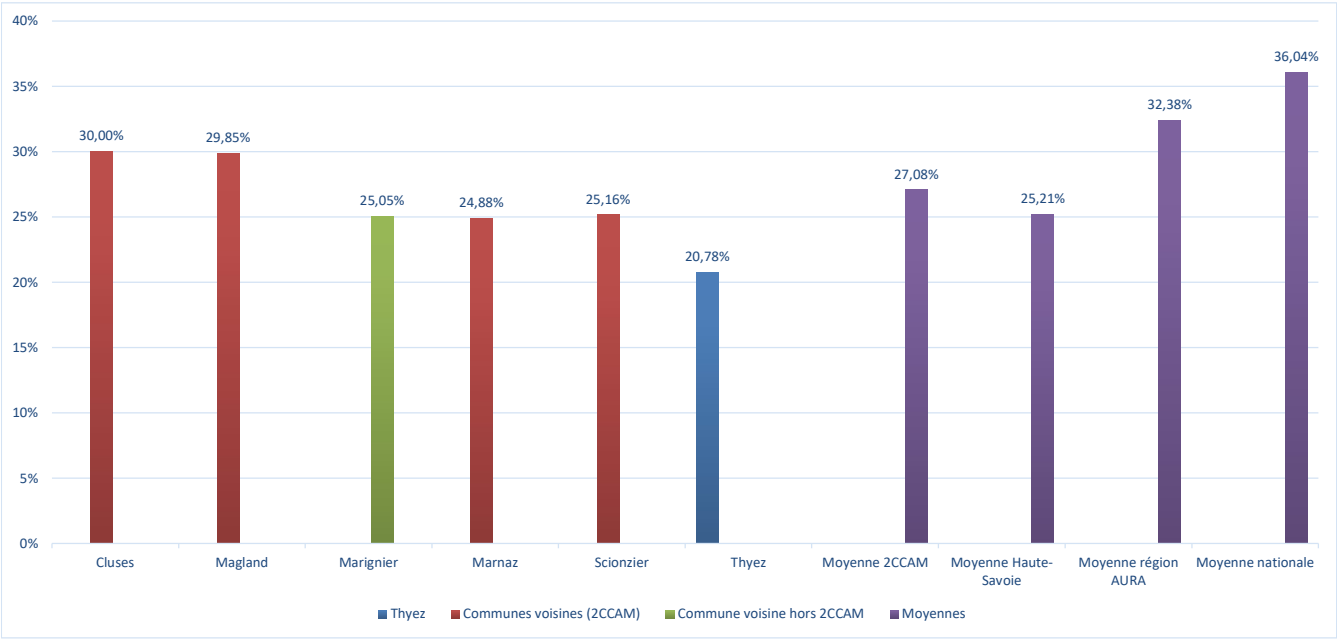
Territoire	Catégorie	TFPB 2026	Écart avec Thyez	Rang (1 = taux le plus bas)
Cluses	2CCAM	30,00%	+9,22 pt	8
Magland	2CCAM	29,85%	+9,07 pt	7
Marignier	Hors 2CCAM	25,05%	+4,27 pt	3
Marnaz	2CCAM	24,88%	+4,10 pt	2
Scionzier	2CCAM	25,16%	+4,38 pt	4
Thyez	Thyez	20,78%	—	1
Moyenne 2CCAM	Moyenne	27,08%	+6,30 pt	6
Moyenne Haute-Savoie	Moyenne	25,21%	+4,43 pt	5
Moyenne région AURA	Moyenne	32,38%	+11,60 pt	9
Moyenne nationale	Moyenne	36,04%	+15,26 pt	10

Données du graphique (calcul automatique — ne pas modifier)

Thyez	Communes voisines (2CCAM)	Commune voisine hors 2CCAM	Moyennes
	30,00%		
	29,85%		
		25,05%	
	24,88%		
	25,16%		
20,78%			
			27,08%
			25,21%
			32,38%
			36,04%

Lecture : les barres se lisent en pourcentage du taux communal de TFPB voté en 2026. « Écart avec Thyez » = taux du territoire – taux de Thyez (en points de %).

Communes modifiables par liste déroulante (A5:A10, feuille DONNÉES TFPB 2026) ; le graphique et les écarts se mettent à jour seuls.



Envoyé en préfecture le 14/10/2026

Reçu en préfecture le 14/10/2026

Publié le

ID : 074-217402783-20261012-DEL2026_129-DE



PROJECTION DE L'EXCÉDENT PRÉVISIONNEL & SECTION D'INVESTISSEMENT À 85% — COMMUNE DE THYEZ (74300)						
INDICATEUR M57 / LIGNE BUDGÉTAIRE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
◆ I. RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT (RRF)						
Produits des services, domaine ch.70	892 577,94 €	1 041 950,69 €	1 057 579,95 €	1 073 443,65 €	1 089 545,30 €	1 105 888,48 €
Impôts & taxes hors fiscalité directe ch.73	3 896 355,78 €	3 939 649,28 €	3 939 649,28 €	3 939 649,28 €	3 939 649,28 €	3 939 649,28 €
Fiscalité directe locale (TFPB) ch.731	2 681 339,00 €	2 833 123,11 €	2 875 619,96 €	2 918 754,26 €	2 962 535,57 €	3 006 973,61 €
Dotations et participations (DGF, DETR) ch.74	1 900 822,67 €	1 936 016,85 €	1 868 741,76 €	1 803 457,55 €	1 890 194,07 €	1 978 231,64 €
Autres produits de gestion courante ch.75	254 000,00 €	195 830,75 €	197 789,06 €	199 766,95 €	201 764,62 €	203 782,26 €
Produits financiers, exceptionnels, atténuations ch.76+77	70 250,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €
★ Excédent de fonctionnement reporté ch.002 [recette de fonct.]	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
▶ TOTAL RRF (incluant ch.002)	9 695 345,39 €	10 096 570,68 €	10 089 380,00 €	10 085 071,68 €	10 233 688,84 €	10 384 525,27 €
◆ II. DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT (DRF)						
Charges générales ch.011	2 762 159,02 €	2 864 464,64 €	2 950 398,58 €	3 038 910,53 €	3 130 077,85 €	3 223 980,19 €
Charges de personnel ch.012	4 611 525,33 €	4 749 871,09 €	4 892 367,22 €	5 039 138,24 €	5 190 312,39 €	5 346 021,76 €
Atténuations de produits ch.014 (FPIC)	310 000,00 €	310 000,00 €	310 000,00 €	310 000,00 €	310 000,00 €	310 000,00 €
Autres charges de gestion ch.65	928 106,57 €	942 028,17 €	956 158,59 €	970 500,97 €	985 058,48 €	999 834,36 €
Charges financières ch.66 — intérêts emprunts (→ EMPRUNTS)	60 467,63 €	188 403,00 €	182 701,18 €	176 905,12 €	171 012,68 €	165 379,40 €
Charges exceptionnelles & provisions ch.67-68	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
Dotations amortissements ch.042 DF (→ PROSPECTIVE L.19)	1 056 045,99 €	1 438 860,97 €	1 515 886,81 €	1 546 553,48 €	1 546 553,48 €	1 495 257,97 €
▶ TOTAL DRF	8 687 258,55 €	9 069 766,90 €	9 306 625,57 €	9 550 454,86 €	9 801 461,40 €	10 060 215,71 €
▶ ÉPARGNE BRUTE (CAF brute) = RRF – DRF	1 008 086,84 €	1 026 803,78 €	782 754,43 €	534 616,82 €	432 227,44 €	324 309,56 €
Remboursement capital emprunts ch.16 DI (→ EMPRUNTS)	214 312,72 €	358 663,45 €	362 913,48 €	367 257,83 €	361 871,92 €	366 411,09 €
▶ ÉPARGNE NETTE (CAF nette) = CAFb – Remb. capital	793 774,12 €	668 140,33 €	419 840,95 €	167 358,99 €	70 355,52 €	-42 101,53 €
◆ III. SECTION D'INVESTISSEMENT — HYPOTHÈSE RÉALISATION À 90% (Emprunt EDD 8M€ réalisé)						
Dépenses réelles investissement prévues (100%) [BDI ch.20+21+23+204]	21 026 699,75 €	6 179 857,25 €	3 923 000,00 €	4 421 000,00 €	2 811 000,00 €	2 276 000,00 €
Dépenses réelles investissement réalisées à 85%	18 185 410,06 €	5 252 878,66 €	3 334 550,00 €	3 757 850,00 €	2 389 350,00 €	1 934 600,00 €
Remboursements d'emprunts ch.16 DI [invariables — non proratés]	377 459,05 €	358 663,45 €	362 913,48 €	367 257,83 €	361 871,92 €	366 411,09 €
Dépenses d'ordre (ch.001+040-041+45819) [invariables]	353 105,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT À 85% (réalisées + remb + ordres)	18 915 974,90 €	5 611 542,11 €	3 697 463,48 €	4 125 107,83 €	2 751 221,92 €	2 301 011,09 €
◆ IV. RECETTES D'INVESTISSEMENT — RÉALISÉES À 90% (recettes variables proratées)						
Cessions d'immobilisations [ch.024] ×85%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FCTVA 16,404% — assiette 50% des dép. N-2 (→ FCTVA1B29) [ch.10222]	645 335,04 €	1 282 117,19 €	1 533 119,60 €	504 821,39 €	319 713,96 €	360 559,92 €
Taxe d'aménagement [ch.10223] [constante]	90 000,00 €	90 000,00 €	90 000,00 €	90 000,00 €	90 000,00 €	90 000,00 €
Excédent fonctionnement capitalisé [ch.1068] [constant — réalisé]	3 935 221,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement reçues [ch.13]	1 738 849,97 €	1 091 953,16 €	140 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
Emprunt EDD contracté [ch.16 RI] ×100% [réalisé]	8 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Virement de la section de fonctionnement [ch.021]	6 178 524,92 €	0,00 €	0,00 €	2 718 727,78 €	1 288 449,30 €	768 438,02 €
Dotations amortissements antérieures [ch.040 RI stock]	867 738,24 €	1 077 495,12 €	1 077 495,12 €	1 077 495,12 €	1 077 495,12 €	1 077 495,12 €
Dotations amortissements nouvelles immo. plan [ch.040 RI plan]	188 307,75 €	361 365,85 €	438 391,69 €	469 058,36 €	469 058,36 €	417 762,85 €
Solde invest. reporté [ch.001 RI]	0,00 €	2 959 263,07 €	1 250 652,28 €	832 195,21 €	1 617 190,03 €	2 160 684,85 €
Opérations patrimoniales [ch.041 RI]	231 260,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'ordre de transfert [ch.040 DI→RI]	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
▶ TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT À 90%	21 875 237,97 €	6 862 194,39 €	4 529 658,69 €	5 742 297,86 €	4 911 906,77 €	4 924 940,77 €
▶ SOLDE INVEST. À 85% = RECETTES – DÉPENSES (scénario de réalisation)	2 959 263,07 €	1 250 652,28 €	832 195,21 €	1 617 190,03 €	2 160 684,85 €	2 623 929,67 €
◆ V. RÉSULTAT PRÉVISIONNEL DE FONCTIONNEMENT — ch.002 EN RECETTES						
★ Résultat comptable de clôture N-1 [base calcul ch.002]	10 078 876,13 €	6 095 695,90 €	5 683 638,71 €	4 950 506,33 €	3 938 569,66 €	2 824 243,62 €
Part affectée à l'investissement [ch.1068 DI]	-3 935 221,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excédent reporté en fonctionnement [ch.002 RF]	6 143 655,05 €	6 095 695,90 €	5 683 638,71 €	4 950 506,33 €	3 938 569,66 €	2 824 243,62 €
RRF totale (incluant ch.002)	15 839 000,44 €	16 192 266,58 €	15 773 018,71 €	15 035 578,00 €	14 172 258,50 €	13 208 768,89 €
DRF totale	8 687 258,55 €	9 069 766,90 €	9 306 625,57 €	9 550 454,86 €	9 801 461,40 €	10 060 215,71 €
▶ RÉSULTAT NET PRÉVISIONNEL = 002 + RRF – DRF – dot.042 + reprise 777 (clôture N)	6 095 695,90 €	5 683 638,71 €	4 950 506,33 €	3 938 569,66 €	2 824 243,62 €	1 653 295,21 €