



Données synthétiques sur la situation financière de la commune

L'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune nouvelle « **Montaignu-Vendée** » ; elle sera disponible sur le site internet de la ville.

I. Éléments de contexte

- Création de la commune nouvelle « Montaigu-Vendée » à compter du 1er janvier 2019 - Arrêté préfectoral n°17-DRCTAJ/2-129 du 20 avril 2017, issue des Communes historiques de Boufféré, La Guyonnière, Montaigu, Saint Georges de Montaigu et Saint Hilaire de Loulay,
- Transfert des services « Petite Enfance » et « Enfance » des CCAS de Montaigu et St Hilaire de Loulay vers leur budget général au 31 décembre 2018 et de ce fait à la commune nouvelle « Montaigu-Vendée » au 1er janvier 2019,
- Transfert de la compétence « Jeunesse » de la commune vers Terres de Montaigu – Communauté de communes Montaigu – Rocheservière à compter du 1^{er} janvier 2019,
- Création de nouveaux services mutualisés avec Terres de Montaigu – Communauté de communes Montaigu-Rocheservière à compter du 1^{er} janvier 2019 (service Ressources Humaines, service Sports).
- **Au stade de l'élaboration du budget primitif 2020, les prévisions budgétaires ne tiennent pas compte de la reprise des résultats de clôture de la gestion 2019 puisque cette dernière est toujours en cours.**
- **Un budget supplémentaire sera établi au cours du 1^{er} semestre 2020 qui aura pour objectif de reprendre les résultats budgétaires de l'exercice précédent et les restes à réaliser, aussi bien en recettes qu'en dépenses (dépenses engagées non mandatées, recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre).**

II. Le Budget primitif 2020 de la commune nouvelle « Montaigu-Vendée »

Le budget primitif retrace les dépenses et les recettes autorisées et prévues pour l'année 2020 en fonctionnement et en investissement. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans un délai de 15 jours maximum après la date limite de vote du budget. Par cet acte, le Maire, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Suite au débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 6 novembre dernier et aux propositions de la commission « Finances », réunie le 27 novembre 2019, le budget primitif de la commune de « Montaigu-Vendée » 2020 s'élève tant en recettes qu'en dépenses :

- en section de fonctionnement à la somme de **16 602 831,00 €**
- en section d'investissement à **8 595 335,00 €**

Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent le budget de la collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant notamment la rémunération des agents de la collectivité ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir (opérations d'équipements).

a) La section de fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet à la collectivité d'assurer le quotidien. La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

Fonctionnement 2020

Dépenses

Recettes

Charges à caractère général	3 500 000,00 €	Atténuation de charges	162 000,00 €
Charges de personnel	6 346 000,00 €	Produits des services	980 404,00 €
Atténuation de produits	10 000,00 €	Impôts et taxes	12 180 103,00 €
Autres charges de gestion courante	2 100 000,00 €	Dotations et participations	2 885 314,00 €
Charges financières	470 000,00 €	autres produits de gestion courante	230 000,00 €
Charges exceptionnelles	40 000,00 €	Produits financiers	10,00 €
Dépenses imprévues de fonctionnement	36 831,00 €	Produits exceptionnels	50 000,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement	12 502 831,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	16 487 831,00 €
virement à la section d'investissement	3 100 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	115 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00 €		
Dépenses d'ordre de fonctionnement	4 100 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	115 000,00 €

TOTAL

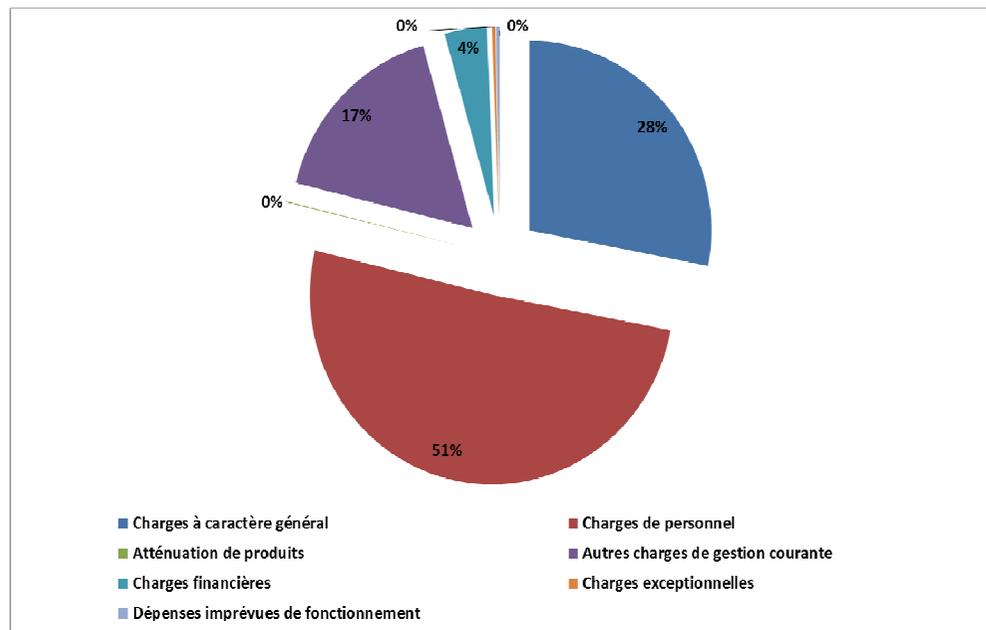
16 602 831,00 €

TOTAL

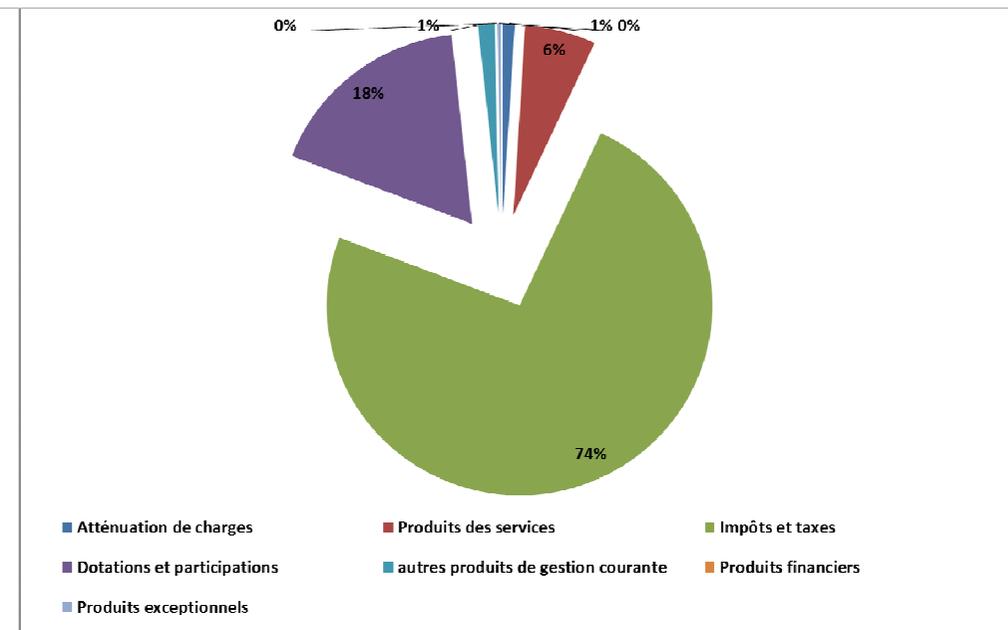
16 602 831,00 €

Dépenses – Recettes – Résultat (épargne brute)

Dépenses réelles : 12 502 831 €



Recettes réelles : 16 487 831 €



Résultat (épargne brute) : 3 985 000 €

24,2 % des recettes



L'épargne brute correspond à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement hors travaux en régie. Appelée aussi "autofinancement brut", il correspond à la capacité de la collectivité à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau. **Au titre du budget primitif 2020, l'autofinancement prévisionnel s'élève à 3 985 000 €.**

➤ La fiscalité

Par délibération n° DEL 2019.01.31-49 en date du 31 janvier 2019, le conseil municipal de Montaigu-Vendée a décidé d'appliquer une intégration fiscale progressive sur le territoire de la commune nouvelle Montaigu-Vendée, sur une durée de 12 ans. Les taux cibles sont les suivants :

- Taxe d'habitation → 19,86 %
- Taxe sur le foncier bâti → 17,76 %
- Taxe sur le foncier non bâti → 49,43 %

Dans le cadre de ce mécanisme d'intégration fiscale sur 12 ans, le taux appliqué sur chacune des communes déléguées est recalculé annuellement par le service Fiscalité Directe Locale de la Direction Départementale des Finances Publiques en fonction du produit attendu par la collectivité.

Libelle des bases	Produit 2019	Produit attendu 2020
Taxe habitation	3 217 575	3 218 000
Foncier bâti	4 073 321	4 154 787
Foncier non bâti	242 158	240 000
Total produit fiscal	7 533 054	7 612 787

Depuis la loi de finances de 2018, le coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives, autrement dit des bases d'imposition, correspond au glissement annuel de l'indice des prix à la consommation harmonisé constaté au mois de novembre. Pour 2020, il concernera les bases du foncier bâti et pourrait s'approcher de + 1%.

Les bases de la fiscalité directe locale seront connues au cours de la 2ème quinzaine de mars 2020. Dès à présent, **le produit fiscal attendu s'élève à environ 7 612 000 €.**

➤ Les dotations de l'Etat.

Rappel du dispositif pour les communes nouvelles : Le ministère de l'Intérieur et la Direction Générale des Collectivités Locales (DGCL) ont publié une circulaire en date du 16 mars 2018 listant les principales mesures destinées à favoriser les communes nouvelles. Les communes nouvelles « dont l'arrêté de création a été pris entre le 2 janvier 2017 et le 1er janvier 2019 » bénéficieront, pendant trois exercices, d'une dotation forfaitaire « au moins égale à la dotation forfaitaire des communes fusionnées l'année précédant leur fusion ». Elles bénéficieront par ailleurs d'un bonus de dotation de 5% et de dotations de péréquation (DSU, DSR, DNP) au moins égales à la somme des dotations des communes fusionnées l'année précédant la fusion ».

Sur les incitations financières, la note rappelle que la loi de finances pour 2018 a relevé le seuil permettant aux communes nouvelles de profiter de la stabilité de la DGF pendant trois ans, de 15 000 habitants à 150 000 habitants.

Détail de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) 2019 – Perspective 2020

	Montants 2019	Montants 2020
Dotation forfaitaire	1393	1393
Dotation de solidarité urbaine et cohésion sociale	174	
Dotation de Solidarité Rurale	784	784
Dotation Nationale de Péréquation	186	190
Total	2 538	2 367

Concernant la Dotation de Solidarité Urbaine : les communes de + de 10 000 habitants sont classées selon la valeur de l'indice de ressources et de charges. En 2019, seules les communes de cette strate dont le rang était inférieur à 688 étaient éligibles à la DSU. La commune de Montaigu-Vendée était classée 676ème et a perçu 174 K€. Dans le cadre d'une gestion prudente, il a été décidé de ne pas inscrire de produit attendu au titre de la dotation de solidarité urbaine pour l'année 2020 puisque l'éligibilité de cette dotation n'est pas acquise.

En matière de FCTVA (fonds de compensation de la TVA), les communes nouvelles sont assujetties au même dispositif que les communautés de communes et d'agglomération. À savoir : à titre dérogatoire, les dépenses réelles d'investissement des communes nouvelles à prendre en compte pour le calcul du FCTVA sont « celles de l'exercice en cours ».

b) La section d'investissement

Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

Le budget d'investissement de la commune regroupe :

- en dépenses : le remboursement de la dette et toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.
- en recettes : les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus, les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (Taxe d'aménagement), le Fonds de compensation de la TVA, les emprunts et avances remboursables d'organismes publics.

Investissement 2020

Dépenses

Total des opérations d'équipement	6 718 470,00 €
Dotations, fonds divers et réserves	100 000,00 €
remboursement d'emprunts	1 561 865,00 €
Dépenses imprévues d'investissement	0,00 €

Recettes

Subventions d'investissements	1 072 000,00 €
Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
Immobilisation en cours (rembt D.O.)	90 000,00 €
Dotations, fonds divers et réserves	1 600 000,00 €
Dépôts et cautionnements reçus	1 500,00 €
produit des cessions d'immobilisations	1 631 835,00 €

Dépenses réelles de fonctionnement	8 380 335,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	4 395 335,00 €
---	-----------------------	---	-----------------------

Opé. d'ordre de transfert entre sections	115 000,00 €	virement de la section de fonctionnement	3 100 000,00 €
Opé. Patrimoniales	100 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00 €
		Opé. Patrimoniales	100 000,00 €

Dépenses d'ordre de fonctionnement	215 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	4 200 000,00 €
---	---------------------	---	-----------------------

TOTAL	8 595 335,00 €	TOTAL	8 595 335,00 €
--------------	-----------------------	--------------	-----------------------

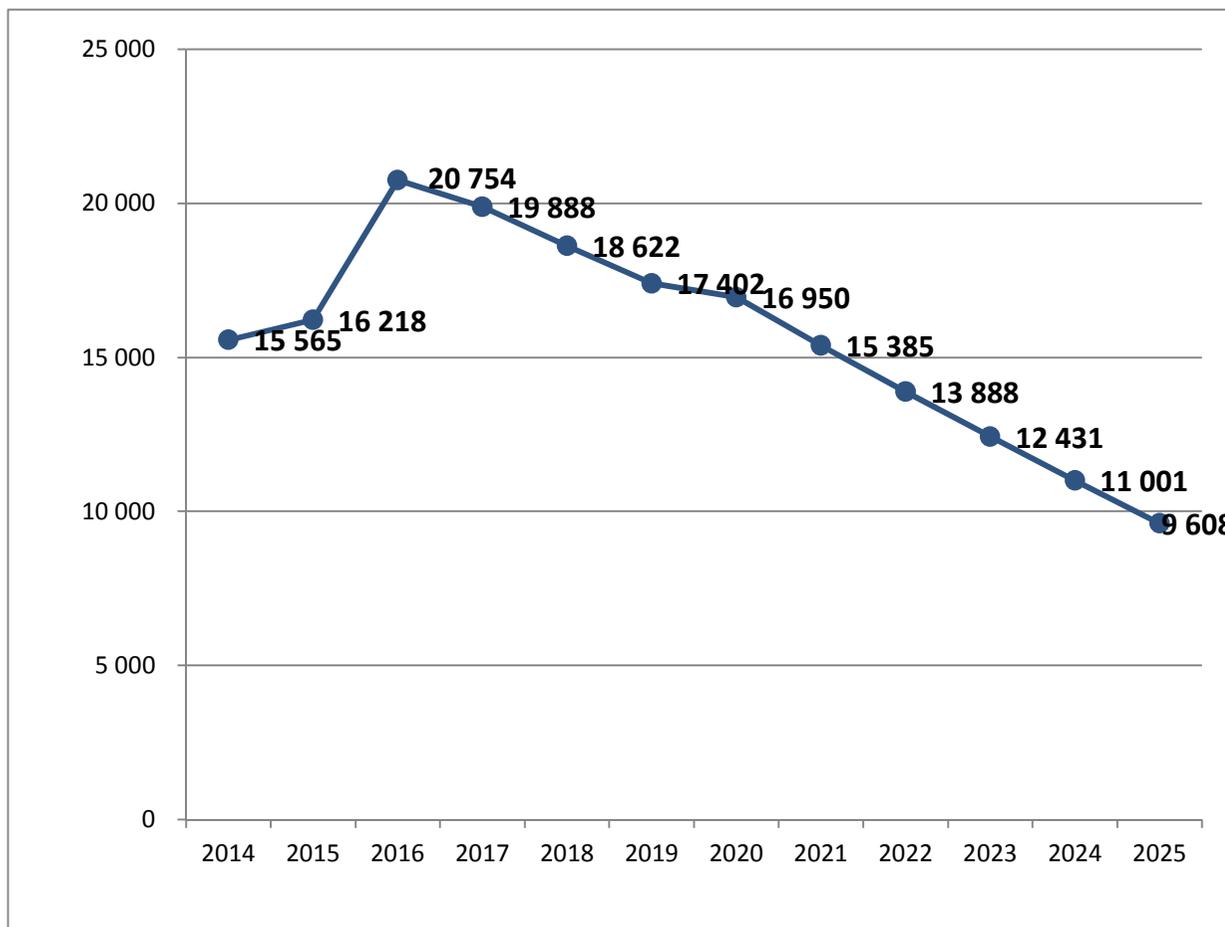
Détail du programme d'investissement – budget primitif 2020

DÉPENSES	Prévisions 2020
Dépenses d'équipement	6 718 470 €
opération 1000 Mairies dont aménagement de la mairie de Montaigu : 370 000 €	495 000 €
opération 1001 Eglises et Collégiale dont étude de maîtrise d'œuvre Boufféré : 50 000 €	98 000 €
opération 1003 programme accessibilité dont programme accessibilité Montaigu : 40 000 €	72 000 €
opération 1004 cimetières dont aménagement d'une allée St Georges	7 500 €
opération 1005 patrimoine privé communal dont remparts Montaigu : 30 000 € + programme vieux murs	70 000 €

opération 1006 divers autres bâtiments dont ouvertures maison des associations Montaigu : 28 000 € dont enveloppe pour travaux d'électricité - chauffage	100 000 €
opération 2000 groupes scolaires dont programme de travaux, matériel... dont étude de faisabilité Montaigu : 50 000 €	206 100 €
opération 2001 restaurants scolaires dont Travaux d'étanchéité restaurant scolaire Montaigu : 170 000 € dont Enveloppe pour matériels : 50 000 €	258 000 €
opération 3000 équipements sportifs dont drainage du terrain de foot + abris de touches Boufféré : 86 000 € dont Réhabilitation salles de sports la Guyonnière : 800 000 € dont Etude de réhabilitation salle B + matériels St Georges : 52 500 € dont Réfection du terrain en herbe St Hilaire : 378 000 €	1 415 600 €
opération 3001 salles polyvalentes dont travaux d'aménagement salle Agapée – la Guyonnière : 116 500 €	169 300 €
opération 3003 presbytères	5 000 €
opération 3004 bibliothèques dont Mobilier – bibliothèque de Boufféré : 25 000 €	45 000 €
opération 4001 équipements périscolaires dont jeux extérieurs Maison de l'Enfance St Hilaire : 5 000 €	27 800 €
opération 4002 équipements jeunesse dont aménagement de la cuisine Montaigu	6 000 €
opération 5000 voirie et espace public dont programmes voirie réseaux éclairage / commune dont Aménagement de la place des Doves la Guyonnière : 725 000 € dont Etude de maîtrise d'œuvre passerelle St Georges : 30 000 €	2 201 500 €
opération 6000 équipements divers dont matériels, outillage... : 90 000 € dont remplacement de véhicules : 80 000 €	170 000 €
opération 7000 espaces verts	50 000 €
opération 7001 parcs paysagers dont recomposition Espaces verts + sanitaires – Parc Henri Joyau	55 000 €
opération 8000 réserves foncières dont Acquisition foncière site des Caillaudières de Boufféré : 500 000 €	765 000 €
opération 8004 Quartier les Hauts de Montaigu dont Subvention d'équipement versée à Vendée Habitat : déconstruction	471 670 €
opération 8007 centre bourg St Georges dont étude de maîtrise d'œuvre	30 000 €
TOTAL	8 595 335 €

c) La dette

1. Évolution de la dette en capital au 1^{er} janvier de l'exercice

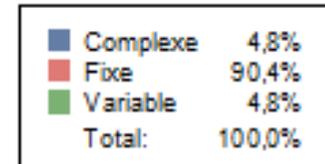
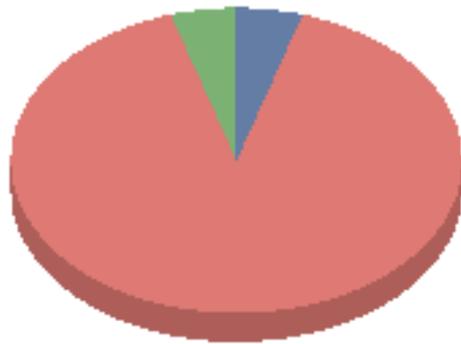


2. Endettement / habitant

Au 1er janvier 2020 : l'encours total de la dette par habitant pour la commune Montaigu-Vendée s'élève à environ 821 € (population DGF au 1^{er} janvier 2019 : 20 642 habitants)

Au 1er janvier 2017, la moyenne départementale pour les communes de même catégorie démographique (de 20 000 à 50 000 habitants) s'élevait à 1063 €.

3. Structure de la dette



Le taux d'intérêt moyen de la dette globale de Montaigu-Vendée, obtenu par le rapport des charges d'intérêts 2020 sur l'encours de la dette au 1er janvier 2020 s'élève à 2,73 %.

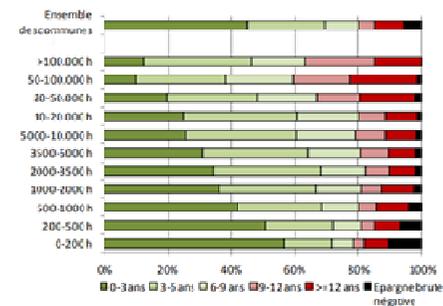
4. Capacité de désendettement

La capacité de désendettement est un ratio d'analyse financière des collectivités locales qui mesure le rapport entre l'épargne et la dette, la première finançant la seconde.

RATIO 2020

Montaigu-Vendée } $16\ 950 / 3\ 985 = 4,25 \text{ années}$

Pour rappel RATIO 2019 : $17\ 426 / 4\ 020 = 4,33 \text{ années}$



Lecture : 12 % des communes de plus de 100 000 habitants ont en 2015 une capacité de désendettement comprise entre 0 et 3 ans.

Répartition des communes selon leur capacité de désendettement et selon leur taille

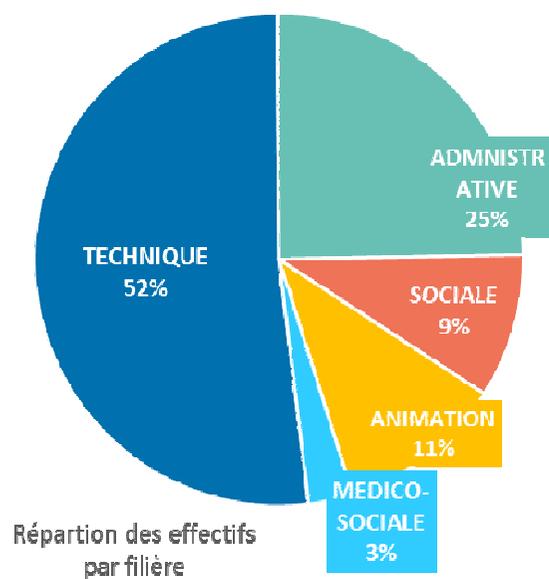
d) Les effectifs de la collectivité et charges de personnel

En octobre 2019, la Commune nouvelle Montaigu-Vendée compte 165 agents, dont 109 femmes et 56 hommes tous statuts confondus.

La part des femmes correspond à 81,5 équivalents temps plein contre 54,5 équivalents temps plein pour les hommes, soit 136 équivalents temps plein au total.

	FEMMES	HOMMES	TOTAL
Effectif physique	109	56	165
Effectif physique %	66%	34%	100%
Equivalents temps plein	81,5	54,5	136

Répartition des effectifs par filière

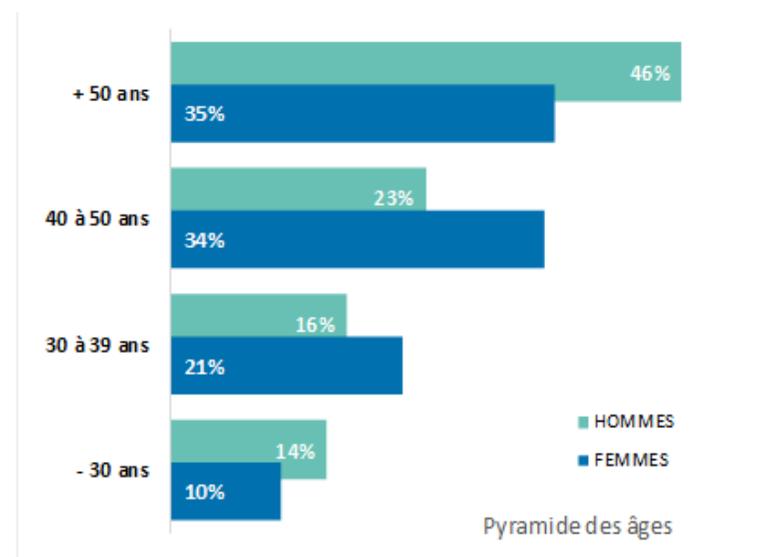


La moyenne d'âge globale des effectifs est de 44,7 ans (44,4 ans pour les femmes et 45,3 ans pour les hommes).

Au niveau national dans les Communes, la moyenne d'âge est de 44,9 ans.

DGAFP, rapport annuel sur l'égalité éd. 2017

Pyramide des âges



Clé de lecture :

- sur l'ensemble des femmes, 35% ont plus de 50 ans
- sur l'ensemble des hommes, 46% ont plus de 50 ans

<i>réalisations 2016</i>	<i>réalisations 2017</i>	<i>réalisations 2018</i>	<i>Prévisions budgétaires 2019</i>	<i>Réalisations 2019 estimées</i>	<i>Evolution réalisations 2018 /réalisations 2019</i>	<i>Projection budgétaire 2020</i>	<i>Evolution BP 2019 /BP 2020</i>
Charges de personnel							
5 921 K€	5 693 K€	5 801 K€	6 004 K€	5 900 K€	+1.70 %	6 346 K€	+ 5.70%

A périmètre similaire, les frais de personnel (nets de remboursement) ont diminués sur 4 ans, passant de 5 921 K€ (réalisations 2016) à environ 5 900 K€ (estimations 2019).

En 2020, dans le cadre du dialogue social, les crédits budgétaires 2020 tiennent compte :

- de l’amorce de l’harmonisation du régime indemnitaire - indemnité de fonctions, de sujétions et d’expertise (IFSE) et du Complément Indemnitaire Annuel (CIA),
- du glissement vieillissement technicité (GVT), phénomène qui contribue à l’augmentation positive de la masse salariale,
- une enveloppe pour pouvoir pallier aux absences éventuelles,
- des dernières décisions de créations et suppressions de postes.

Évolutions pour 2020 : l’objectif est de continuer à veiller sur la bonne adéquation entre les emplois et les compétences au sein de la collectivité et de tendre vers une harmonisation des pratiques.

Le rapport sur la situation en matière d’égalité femmes-hommes tel que le prévoit l’article 61 de la Loi du 4 août 2014 aux collectivités de plus de 20 000 habitants a été approuvé par décision en date du 6 novembre 2019.

	FEMMES	HOMMES	TOTAL	Taux de féminisation	Mixité
Pôle Proximité & Moyens Généraux	27	3	30	90%	☹️
Pôle Grands Projets	3	2	5	60%	😊
Pôle Education et service aux familles	60	3	63	95%	☹️
Pôle Moyens Techniques	19	48	67	28%	☹️

La mixité des services n’est pas une obligation mais un objectif.

L’intérêt du focus sur la mixité est de prendre conscience des stéréotypes marqués dans les différents pôles.

III. Les budgets annexes

Libellé des budgets annexes	Observations
▪ Assainissement en Régie	Regroupe les budgets assainissement de Boufféré - la Guyonnière et St Georges de Montaigu
▪ Assainissement en DSP	Assainissement de St Hilaire de Loulay – gestion en délégation de service public – contrat d’affermage confié à la SAUR
▪ Immobilier de commerces de proximité	Gestion de cellules commerciales et de services de proximité sur le territoire de Montaigu-Vendée
▪ Service Extérieur des Pompes Funèbres	pose de caveaux et cavurnes - cimetières de Montaigu et St Hilaire de Loulay
▪ ZAC Renouveau Urbain	Opération d'aménagement sur une durée de 10 à 15 ans - St Hilaire de Loulay
▪ Lotissements Boufféré	lancement de la 2ème tranche du lotissement les Amphores en 2019
▪ Quartier Les Hauts de Montaigu	Budget ouvert en 2018 - opération d'aménagement sur une durée de 10 à 15 ans
▪ Lotissement La Nobenne	Stocks de 3 lots sur la 1ère tranche - 2ème tranche à lancer en 2020 (7 lots) - St Hilaire de Loulay
▪ Lotissement Les Vignes	budget ouvert en 2019 - la Guyonnière – travaux de viabilisation prévus en 2020 et lancement de la commercialisation
▪ Quartier de la Gare	budget ouvert en 2019 – En 2020, cession par Terres de Montaigu - Communauté de Communes Montaigu-Rocheservière des ilots destinés à l'habitat
▪ Lotissement les Noëlles	budget ouvert en 2019 - St Georges de Montaigu – travaux de viabilisation prévus en 2020 et lancement de la commercialisation
▪ Opérations mineures de densification	budget ouvert en 2020 - Zone habitat pour isoler les petites opérations de requalification urbaine sur le territoire de Montaigu-Vendée.

Budget Annexe : Assainissement en régie – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	205 500,00 €	Atténuation de charges	0,00 €	Immobilisations en cours	1 400 000,00 €	Subventions d'investissements	0,00 €
Charges de personnel	70 000,00 €	Produits des services	460 400,00 €	remboursement d'emprunts	58 700,00 €	Emprunts et dettes assimilées	1 315 000,00 €
Autres charges de gestion courante	3 000,00 €	Subventions d'exploitation	0,00 €	Dépenses imprévues d'investissement	16 300,00 €		
Charges financières	15 329,00 €	autres produits de gestion courante	0,00 €				
Charges exceptionnelles	4 000,00 €	Produits financiers	0,00 €				
Dépenses imprévues de fonctionnement	2 571,00 €	Produits exceptionnels	0,00 €				
Dépenses réelles de fonctionnement	300 400,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	460 400,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	1 475 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	1 315 000,00 €
virement à la section d'investissement	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	40 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	40 000,00 €	virement de la section de fonctionnement	0,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	200 000,00 €					Opé. d'ordre de transfert entre sections	200 000,00 €
Dépenses d'ordre de fonctionnement	200 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	40 000,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	40 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	200 000,00 €
TOTAL	500 400,00 €	TOTAL	500 400,00 €	TOTAL	1 515 000,00 €	TOTAL	1 515 000,00 €

Budget Annexe : Assainissement en Délégation de Service Public – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	28 200,00 €	Atténuation de charges	0,00 €	Immobilisations en cours	165 000,00 €	Subventions d'investissements	0,00 €
Charges de personnel	0,00 €	Produits des services	120 000,00 €	remboursement d'emprunts	52 000,00 €	Emprunts et dettes assimilées	148 000,00 €
Autres charges de gestion courante	3 000,00 €	Subventions d'exploitation	0,00 €	Dépenses imprévues d'investissement	0,00 €		
Charges financières	19 800,00 €	autres produits de gestion courante	0,00 €				
Charges exceptionnelles	0,00 €	Produits financiers	0,00 €				
Dépenses imprévues de fonctionnement	0,00 €	Produits exceptionnels	0,00 €				
Dépenses réelles de fonctionnement	51 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	120 000,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	217 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	148 000,00 €
virement à la section d'investissement	26 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	17 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	17 000,00 €	virement de la section de fonctionnement	26 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	60 000,00 €					Opé. d'ordre de transfert entre sections	60 000,00 €
Dépenses d'ordre de fonctionnement	86 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	17 000,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	17 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	86 000,00 €
TOTAL	137 000,00 €	TOTAL	137 000,00 €	TOTAL	234 000,00 €	TOTAL	234 000,00 €

Budget Annexe : Immobilier de commerces de proximité – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	32 000,00 €	Produits des services	1 560,00 €	Immobilisations corporelles	1 080 000,00 €	Dépôts et cautionnement reçus	1 400,00 €
Autres charges de gestion courante	10 000,00 €	autres produits de gestion courante	70 600,00 €	rbt emprunts et dettes assimilées	11 400,00 €	Emprunts et dettes assimilées	1 065 000,00 €
Charges financières	1 687,56 €	Produits financiers	0,00 €	Dépenses imprévues d'investissement	0,00 €		
Dépenses imprévues de fonctionnement	3 472,44 €	Produits exceptionnels	0,00 €				
Dépenses réelles de fonctionnement	47 160,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	72 160,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	1 091 400,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	1 066 400,00 €
virement à la section d'investissement	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	virement de la section de fonctionnement	0,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	25 000,00 €					Opé. d'ordre de transfert entre sections	25 000,00 €
Dépenses d'ordre de fonctionnement	25 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	25 000,00 €
TOTAL	72 160,00 €	TOTAL	72 160,00 €	TOTAL	1 091 400,00 €	TOTAL	1 091 400,00 €

Budget Annexe : Service Extérieur des Pompes Funèbres – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	30 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	30 000,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
Charges de personnel	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	30 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	30 000,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	162 800,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	162 800,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	162 800,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	162 800,00 €
Dépenses d'ordre de fonctionnement	162 800,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	162 800,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	162 800,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	162 800,00 €
TOTAL	192 800,00 €	TOTAL	192 800,00 €	TOTAL	162 800,00 €	TOTAL	162 800,00 €

Budget Annexe : ZAC Renouvellement Urbain (St Hilaire de Loulay)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	50 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	0,00 €	remboursement d'emprunts	100 000,00 €	Emprunts et dettes assimilées	156 125,00 €
Charges financières	6 125,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	56 125,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	100 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	156 125,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 075 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 131 125,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 131 125,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 075 000,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	6 125,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	6 125,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 081 125,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	1 137 250,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 131 125,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	1 075 000,00 €
TOTAL	1 137 250,00 €	TOTAL	1 137 250,00 €	TOTAL	1 231 125,00 €	TOTAL	1 231 125,00 €

Budget Annexe : Lotissement « Les Amphores » (Boufféré)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	1 884 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	105 000,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	1 779 000,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	1 884 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	105 000,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	1 779 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	400 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 179 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 179 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	400 000,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	400 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	2 179 000,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	2 179 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	400 000,00 €
TOTAL	2 284 000,00 €	TOTAL	2 284 000,00 €	TOTAL	2 179 000,00 €	TOTAL	2 179 000,00 €

Budget Annexe : Quartier les Hauts de Montaigu (Montaigu)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	1 950 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest* de serv.	1 715 260,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	234 740,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	1 950 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	1 715 260,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	234 740,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	561 700,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	796 440,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	796 440,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	561 700,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	561 700,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	796 440,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	796 440,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	561 700,00 €
TOTAL	2 511 700,00 €	TOTAL	2 511 700,00 €	TOTAL	796 440,00 €	TOTAL	796 440,00 €

Budget Annexe : Lotissement « La Nobenne » (Saint Hilaire de Loulay)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	170 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest* de serv.	51 757,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	118 243,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	170 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	51 757,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	118 243,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	10 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	128 243,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	128 243,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	10 000,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	10 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	128 243,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	128 243,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	10 000,00 €
TOTAL	180 000,00 €	TOTAL	180 000,00 €	TOTAL	128 243,00 €	TOTAL	128 243,00 €

Budget Annexe : Quartier de la Gare – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	1 700 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.		remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	1 700 000,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	1 700 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	1 700 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 700 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 700 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	1 700 000,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 700 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00 €
TOTAL	1 700 000,00 €	TOTAL	1 700 000,00 €	TOTAL	1 700 000,00 €	TOTAL	1 700 000,00 €

Budget Annexe : Lotissement « Les Vignes » (La Guyonnière)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	2 011 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	0,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	2 011 000,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	2 011 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	2 011 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	457 300,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 468 300,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 468 300,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	457 300,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	457 300,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	2 468 300,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	2 468 300,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	457 300,00 €
TOTAL	2 468 300,00 €	TOTAL	2 468 300,00 €	TOTAL	2 468 300,00 €	TOTAL	2 468 300,00 €

Budget Annexe : Lotissement « Les Noëlles » (St Georges de Montaigu)

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	2 180 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	0,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	2 180 000,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	2 180 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	2 180 000,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	430 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 610 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	2 610 000,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	430 000,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	430 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	2 610 000,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	2 610 000,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	430 000,00 €
TOTAL	2 610 000,00 €	TOTAL	2 610 000,00 €	TOTAL	2 610 000,00 €	TOTAL	2 610 000,00 €

Budget Annexe : Opérations mineures de densification – Montaigu-Vendée

Fonctionnement 2020				Investissement 2020			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	150 000,00 €	Ventes de produits fabriqués, prest° de serv.	150 000,00 €	remboursement d'emprunts	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
Charges financières	0,00 €						
Dépenses réelles de fonctionnement	150 000,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	150 000,00 €	Dépenses réelles de fonctionnement	0,00 €	Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €
Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €
Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section de fon	0,00 €				
Dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00 €	Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00 €
TOTAL	150 000,00 €	TOTAL	150 000,00 €	TOTAL	0,00 €	TOTAL	0,00 €