

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE TAUX

IV
A 2.4

A 2.4 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE TAUX

Emprunts ventilés par type de taux (taux au 1/01/N) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial de l'emprunt	Capital restant dû au 01/01/N	Capital restant dû au 31/12/N	Niveau du taux à la date de vote du budget (5)	Intérêts à payer de l'exercice	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe sur la durée du contrat							
Contrat n° CRE 1298-01 B	AFD	900 000.00	584 014.24	541 141.70	4.15	23 796.36	0.95%
Contrat n° CRE 1299-01 C	AFD	600 000.00	115 289.58	39 625.89	6.29	6 080.33	0.07%
Contrat n° CRE 1329-01 W	AFD	900 000.00	483 383.05	421 895.99	3.81	17 836.76	0.74%
Contrat n° CRE 1328-01 V	AFD	600 000.00	149 240.94	76 778.47	5.87	7 712.43	0.13%
Contrat n° CRE 1211-01 K	AFD	1 311 061.55	750 606.27	682 798.28	5.00	36 272.09	1.20%
Contrat n° CRE 1447-03 Z	AFD	2 200 000.00	2 200 000.00	2 098 812.98	1.41	29 802.48	3.68%
Contrat n° 16070	BFC	2 000 000.00	1 462 571.95	1 341 438.30	4.08	58 449.85	2.35%
Contrat n° 03000740	BNP	2 000 000.00	743 363.55	525 265.29	4.19	27 749.82	0.92%
Contrat n° 0931279	CDC	137 204.12	64 077.60	53 550.86	2.45	1 569.90	0.09%
Contrat n° 0931293	CDC	472 591.95	213 902.32	179 349.86	1.25	2 673.78	0.31%
Contrat n° 1002490	CDC	1 328 484.00	434 970.66	297 101.19	1.25	17 398.83	0.52%
Contrat n° 1013039	CDC	4 000 000.00	2 364 523.12	2 084 128.46	1.50	35 467.85	3.66%
Contrat n° 1027814	CDC	976 452.00	694 794.04	638 987.98	1.70	30 918.33	1.12%
Contrat n° 0903216	CDC	914 694.10	437 461.02	377 024.31	2.55	23 185.43	0.66%
Contrat n° 1129664	CDC	4 000 000.00	4 000 000.00	3 872 094.27	4.47	105 356.58	6.79%
Contrat n° 90004344705	CRCA	3 000 000.00	1 114 564.10	787 354.96	4.20	41 737.42	1.38%
Contrat n° 90006603163	CRCA	3 000 000.00	1 410 871.20	1 098 487.91	3.70	47 901.19	1.93%
Contrat n° 90008016785	CRCA	3 000 000.00	1 921 035.65	1 678 259.60	4.00	73 229.99	2.94%
Contrat n° 40001180814	CRCA	4 802.14	454.49	0.00	9.75	44.32	0.00%
TOTAL		31 345 289.86	19 145 123.78	16 794 096.30		587 183.74	29.46%
Emprunts à taux indexé sur la durée du contrat (2)							
Contrat n° AB024981	CE	2 000 000.00	999 999.95	866 666.61	5.25	13 152.53	1.52%
Contrat n° AB025059	CE	2 000 000.00	1 066 666.76	933 333.44	1.05	11 005.46	1.64%
Contrat n° AB046633	CE	2 000 000.00	1 375 000.00	1 250 000.00	1.53	19 503.42	2.19%
Contrat n° A2907130	CE	4 100 000.00	3 841 561.67	3 702 896.59	4.75	180 028.50	6.50%
TOTAL		10 100 000.00	7 283 228.38	6 752 896.64		223 689.91	11.85%
Emprunts avec plusieurs tranches de taux (3)							
TOTAL		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00%
Emprunts avec options (4)							
Contrat n° LT 010107-02T	BFT	800 000.00	373 100.00	319 800.00	4.12	2 941.90	0.56%
Contrat n° LT 000040-01T	BFT	1 829 388.21	457 347.03	304 898.01	4.12	3 485.99	0.53%
Contrat n° LT 020069-03T	BFT	1 525 000.00	813 280.00	711 620.00	0.47	5 952.78	1.25%
Contrat n° LT 030241-00T	BFT	3 000 000.00	1 200 000.00	900 000.00	0.36	7 436.97	1.58%
Contrat n° LT 050208-00T	BFT	3 000 000.00	2 200 000.00	2 000 000.00	4.12	12 550.97	3.51%
Contrat n° LT 050360	BFT	4 000 000.00	3 000 000.00	2 750 000.00	0.59	15 877.56	4.82%
Contrat n° LT 080569	BFT	1 000 000.00	968 330.00	935 220.00	0.47	23 906.32	1.64%
Contrat n° MPH 261932	CLF	6 206 438.31	6 098 076.23	5 978 877.94	3.90	241 128.10	10.49%
Contrat n° MPH 261933	CLF	6 597 121.59	6 481 938.32	6 355 236.72	4.35	285 880.49	11.15%
Contrat n° MPH 261938	CLF	6 597 121.59	6 481 938.32	6 355 236.72	3.68	241 848.32	11.15%
Contrat n° MIN 263848	CLF	1 000 000.00	987 500.00	937 500.00	3.36	27 803.13	1.64%
Contrat n° MIN 267564	CLF	3 000 000.00	3 000 000.00	2 921 052.64	3.20	58 230.47	5.12%
Contrat n° MIN 269394	CLF	628 689.00	0.00	622 881.41	2.93	5 116.83	1.09%
Contrat n° MIN 269395	CLF	121 311.00	0.00	120 190.37	2.93	987.33	0.21%
Contrat n° MIN 269452	CLF	2 250 000.00		2 250 000.00	1.56	0.00	3.95%
TOTAL		41 555 069.70	32 061 509.90	33 462 513.81		933 147.16	58.70%
TOTAL GENERAL		83 000 359.56	58 489 862.06	57 009 506.75		1 744 020.81	100.00%

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A 2.5

A2.5 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

Nature de la dette	Année de mobilisation	Objet de l'emprunt ou de la dette	Organisme prêteur ou chef de file	Type taux	Montant initial
TOTAL GENERAL					83 000 359.56
163 Emprunts obligataires (Total)					0.00
...					
...					
...					
164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)					83 000 359.56
1641 Emprunts en euros					
Emprunts à taux fixe sur la durée du contrat					83 000 359.56
Contrat n° CRE 1298 - 01 B	2 000	INVESTISSEMENTS 2000	AFD	F	900 000.00
Contrat n° CRE 1299 - 01 C	2 000	EMPRUNT AFD 600 000 EUROS	AFD	F	600 000.00
Contrat n° CRE 1329 - 01 W	2 001	ECOLE MATERNELLE RIVIERE DES GALETS	AFD	F	900 000.00
Contrat n° CRE 1328 - 01 V	2 001	2EME GUICHET	AFD	F	600 000.00
Contrat n° CRE 1211 - 01 K	1 998	ENDIGUEMENT RIVIERE DES GALETS 1998	AFD	F	1 311 061.55
Contrat n° CRE 1447 - 03 Z	2 009	MAIL DE L'OCEAN	AFD	F	2 200 000.00
Contrat n° 16070	2 004	INVESTISSEMENTS 2004	BFC	F	2 000 000.00
Contrat n° 03000740	2 003	EMPRUNT 2 000 000 €	BNP	F	2 000 000.00
Contrat n° 0931279	2 000	PPU RIVIERE DES GALETS	CDC	R	137 204.12
Contrat n° 0931293	2 000	PRU RHI CENTRE VILLE	CDC	R	472 591.95
Contrat n° 1002490	2 001	RHI CENTRE VILLE	CDC	R	1 328 484.00
Contrat n° 1013039	2 002	PRETS RHI	CDC	R	4 000 000.00
Contrat n° 1027814	2 003	RHI CENTRE VILLE ET EPUISEMENT	CDC	R	976 452.00
Contrat n° 0903216	1 999	CENTRE VILLE PPU 1999	CDC	R	914 694.10
Contrat n° 1129664	2 008	INVESTISSEMENTS 2008	CDC	R	4 000 000.00
Contrat n° 90004344705	2 003	INVESTISSEMENTS 2003	CRCA	F	3 000 000.00
Contrat n° 90006603163	2 004	INVESTISSEMENTS 2004	CRCA	F	3 000 000.00
Contrat n° 90008016785	2 004	TRESORERIE D'EXPLOITATION	CRCA	F	3 000 000.00
Contrat n° 40001180814	1 980	TRAVAUX D'ELECTRIFICATION RURALE	CRCA	F	4 802.14
Contrat n° MON269394	2 010	PLAN DE RELANCE BTP - CUISINE CENTRALE ET MAIRIE	CLF	F	628 689.00
Contrat n° MON269395	2 010	TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT DES EAUX PLUVIALES	CLF	F	121 311.00
Emprunts à taux indexé sur la durée du contrat					
Contrat n° AB024981	2 002	INVESTISSEMENTS 2002	CNE	V	2 000 000.00
Contrat n° AB025059	2 002	GLOBALISATION 2002	CNE	V	2 000 000.00
Contrat n° AB046633	2 004	INVESTISSEMENTS 2004	CNE	V	2 000 000.00
Contrat n° A2907130	2 007	CREDIT INVESTISSEMENTS 2007	CNE	R	4 100 000.00
Contrat n° MIN263848	2 008	INVESTISSEMENTS 2008	CLF	R	1 000 000.00
Contrat n° MIN267564	2 009	INVESTISSEMENTS 2009	CLF	V	3 000 000.00
Emprunts avec plusieurs tranches de taux					
Emprunts avec options					
Contrat n° LT 010107-02T	2 001	PRET IENA SOUPLESSE	BFT	V	800 000.00
Contrat n° LT 000040-01T	2 000	PRET BFT	BFT	V	1 829 388.21
Contrat n° LT 020069-03T	2 002	IENA MODULABLE	BFT	V	1 525 000.00
Contrat n° LT 030241-00T	2 003	IENA MODULABLE	BFT	V	3 000 000.00
Contrat n° LT 050208-00T	2 005	IENA MODULABLE	BFT	V	3 000 000.00
Contrat n° LT 050360	2 005	IENA MODULABLE	BFT	V	4 000 000.00
Contrat n° LT 080569	2 008	IENA MODULABLE	BFT	V	1 000 000.00
Contrat n° MPH261932	2 008	RENEGOCIATION ANCIEN MIN253462	CLF	V	6 206 438.31
Contrat n° MPH261933	2 008	RENEGOCIATION ANCIEN MPH253343	CLF	V	6 597 121.59
Contrat n° MPH261938	2 008	RENEGOCIATION ANCIEN MON253345	CLF	V	6 597 121.59
Contrat n° MPH269452	2 010	INVESTISSEMENTS 2010	CLF	V	2 250 000.00
1643 Emprunts en devises (hors zone €)					0.00
...					
...					

Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en année)	Périodicité des remboursem ents	Taux (%)	Index	Taux actuariel (%)	Annuité de l'exercice en intérêts	Annuité de l'exercice en capital	ICNE de l'exercice
58 489 862.06						1 744 020.81	4 480 355.31	430 675.76
0.00						0.00	0.00	0.00
58 489 862.06						1 744 020.81	4 480 355.31	430 675.76
58 489 862.06						1 744 020.81	4 480 355.31	430 675.76
584 014.24	10	S	4.15		4.19	23 796.36	42 872.54	61.70
115 289.58	1	S	6.29		6.39	6 080.33	75 663.69	935.76
483 383.05	6	S	3.81		3.85	17 836.76	61 487.06	0.00
149 240.94	1	S	5.87		5.96	7 712.43	72 462.47	385.95
750 606.27	8	T	5.00		5.10	36 272.09	67 807.99	0.00
2 200 000.00	14	T	1.41		1.41	29 802.48	101 187.02	2 653.75
1 462 571.95	9	S	4.08		4.15	58 449.85	121 133.65	1 052.51
743 363.55	2	T	4.19		4.25	27 749.82	218 098.26	366.81
64 077.60	5	A	2.45	LIVRET A	2.45	1 569.90	10 526.74	259.68
213 902.32	5	A	1.25		1.25	2 673.78	34 552.46	507.34
434 970.66	2	A	1.25	LIVRET A	1.25	17 398.83	137 869.47	3 703.59
2 364 523.12	7	A	1.50	LIVRET A	1.50	35 467.85	280 394.66	6 851.93
694 794.04	9	A	1.70	LEP	1.70	30 918.33	55 806.06	10 833.04
437 461.02	5	A	2.55	LIVRET A	2.55	23 185.43	60 436.71	9 587.78
4 000 000.00	19	A	4.47	SWAP EURIBOR	4.47	105 356.58	127 905.73	157 908.24
1 114 564.10	2	T	4.20		4.27	41 737.42	327 209.14	133.33
1 410 871.20	3	T	3.70		3.75	47 901.19	312 383.29	133.33
1 921 035.65	6	T	4.00		4.09	73 229.99	242 776.05	200.00
454.49	0	A	9.75		9.83	44.32	454.49	0.00
0.00	19	T	2.93		2.93	5 116.83	5 807.59	2 975.62
0.00	19	T	2.93		2.93	987.33	1 120.63	574.17
999 999.95	7	S	5.25	EURIBOR06M	5.25	13 152.53	133 333.34	263.74
1 066 666.76	7	T	1.05	EURIBOR3	1.05	11 005.46	133 333.32	1 369.57
1 375 000.00	10	A	1.53	EURIBOR3	1.53	19 503.42	125 000.00	12 880.10
3 841 561.67	17	T	4.75	BTAN5ANS	4.75	180 028.50	138 665.08	2 931.46
987 500.00	18	T	3.36	LEP	3.36	27 803.13	50 000.00	7 789.40
3 000 000.00	19	T	3.20	CORIALYS + TOFIX DF	3.20	58 230.47	78 947.36	23 628.07
373 100.00	6	T	4.12	TAM	4.12	2 941.90	53 300.00	843.84
457 347.03	2	T	4.12	TAM	4.12	3 485.99	152 449.02	3 835.62
813 280.00	7	A	0.47	EURIBOR12	0.47	5 952.78	101 660.00	4 361.64
1 200 000.00	3	T	0.36	TAM	0.36	7 436.97	300 000.00	6 301.37
2 200 000.00	10	T	4.12	TAM	4.12	12 550.97	200 000.00	6 482.19
3 000 000.00	11	T	0.59	TAM	0.59	15 877.56	250 000.00	19 227.40
968 330.00	18	T	0.47	TAM	4.64	23 906.32	33 110.00	0.00
6 098 076.23	18	A	3.90	TOFIX FIXMS	3.90	241 128.10	119 198.29	58 941.77
6 481 938.32	18	A	4.35	FIXIA	4.35	285 880.49	126 701.60	24 657.53
6 481 938.32	18	A	3.68	DUAL USD CHF FIXE	3.68	241 848.32	126 701.60	38 978.78
0.00	19	A	1.56		1.56	0.00	0.00	19 058.75
0.00						0.00	0.00	0.00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A 2.5

A2.5 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

Nature de la dette	Année de mobilisation	Objet de l'emprunt ou de la dette	Organisme prêteur ou chef de file	Type taux	Montant initial
16441 Opérations afférentes à l'emprunt					0.00
...					
...					
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0.00
...					
...					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0.00
...					
...					
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)					0.00
1681 Autres emprunts					0.00
...					
...					
1682 Bons à moyen terme négociables					0.00
...					
...					
1687 Autres dettes					0.00
...					
...					

Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en année)	Périodicité des remboursem ents	Taux (%)	Index	Taux actuariel (%)	Annuité de l'exercice en intérêts	Annuité de l'exercice en capital	ICNE de l'exercice
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00
0.00						0.00	0.00	0.00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
CONTRATS DE COUVERTURE DU RISQUE FINANCIER	A 2.7
CREDITS DE TRESORERIE	A 2.8

A 2.7 – ETAT DES CONTRATS DE COUVERTURE DU RISQUE FINANCIER AU 01/01/N

A 2.7 – ETAT DES CONTRATS DE COUVERTURE DU RISQUE FINANCIER AU 01/01/N									
Emprunt couvert	Montant de la dette couverte	Nature de l'instrument prévu par le contrat de couverture	Organisme cocontractant	Date de départ de l'instrument	Date de fin de l'instrument de couverture	Primes payées pour l'achat d'option, le cas échéant	Primes reçues pour la vente d'option, le cas échéant	Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat	
								Charges (1)	Produits (2)
RISQUES FINANCIERS RELATIFS AUX TAUX D'INTERETS									
RISQUES FINANCIERS RELATIFS AUX CHANGES									

(1) charges comptabilisées depuis l'origine du contrat au compte 668

- (1) charges comptabilisées depuis l'origine du contrat au compte 668
(2) produits comptabilisés depuis l'origine du contrat au compte 768

A 2.8 – CREDITS DE TRESORERIE (1)

Crédits de trésorerie (2)	Date de la décision (3)	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages N	Montant remboursements N	Montant restant du au 31/12/N	Intérêts mandatés en N (compte 6615)
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie	DM045202					
	06/08/2009	3 500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100373					
	02/08/2010	3 500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN		
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS		A 3
ETAT DES PROVISIONS		A 4
ETALEMENT DES PROVISIONS		A 5

A3 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL		Délibération du
AMORTISSEMENT	Biens de faible valeur	Seuil d'amortissement sur un an	
	Catégories de biens amortis :	Durée :	DCM 96/107 du 26 septembre 1996
	Mobilier / agencements divers	15 ans	DCM 95/166 du 23 novembre 1995
	Autres mobiliers et matériel de bureau	8 ans	
	Matériel de transport	8 ans	
	Matériel de transport	10 ans	
	Autres matériels de transport	5 ans	
	Matériel roulant	10 ans	
	Matériel et mobilier de voirie	8 ans	
	Matériel de garage	8 ans	
	Matériel de menuiserie	8 ans	
	Matériel technique et équipement électrique	10 ans	
	Matériel informatique et bureautiques	5 ans	
	Matériel communication	10 ans	
	Matériel audiovisuel	8 ans	
	Matériel de cinéma	10 ans	
	Equipped de sport, matériel et mobilier ludique	10 ans	
	Matériel espaces verts et jardins	5 ans	
	Equipped de cuisine et de restauration	10 ans	
	Matériel de reprographie	10 ans	
	Fonds de livres et audio vidéo	5 ans	
	Tout autre matériel ou équipement qui ne pourront être rattaché à aucune des rubriques ci-dessus	10 ans	

A4 – ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Prov. pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour garanties d'emprunts						
Autres provisions pour risques	72 000,00	30 septembre 2010 (DCM 2010/105)		72 000,00		
Provisions pour dépréciation (2)						
Des immobilisations						
Des stocks						
Des comptes de tiers						
Des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES						
PROVISIONS SEMI - BUDGETAIRES						
Prov. pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour garanties d'emprunts						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciation (2)						
Des immobilisations						
Des stocks						
Des comptes de tiers						
Des comptes financiers						
TOTAL PROV SEMI- BUDGETAIRES						

A5 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

IV - ANNEXES			IV
EQUILIBRE DES ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES			A6.1
DETAIL DES DEPENSES			

Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D		5 000 429.55	4 706 534.86		293 894.69
HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C		4 750 429.55	4 706 534.86		43 894.69
16	Emprunts, dettes assimilées hors 16449,166 (A)	4 500 000.00	4 480 355.31		19 644.69
1641 16441 1676	EMPRUNTS EN FRANCS OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT DETTE LOCATAIRES ACQUEREURS	3 159 590.98 1 340 409.02	3 389 836.29 1 090 519.02		-230 245.31 249 890.00
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)	119 521.00	95 271.00		24 250.00
10	Reversement de dotations				
13	Remboursement de subventions	18 225.00	18 225.00		
26	Participations et créances rattachées	76 296.00	76 296.00		
261	TITRES DE PARTICIPATION	76 296.00	76 296.00		
27	Autres immobilisations financières	25 000.00	750.00		24 250.00
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	25 000.00	750.00		24 250.00
020	Dépenses imprévues				
	Transferts entre sections =C+D	380 908.55	130 908.55		250 000.00
	Reprises/autofinancement antérieur: (C)	130 908.55	130 908.55		
139 19	Subv. d'invest. reprises au c/résultat Moins-values de cessions Autres dépenses d'ordre	127 370.19 3 538.36	127 370.19 3 538.36		
	Charges transférées (D)=E+F+G	250 000.00			250 000.00
2	Travaux en régie (E)	250 000.00			250 000.00
2121 2128 2135 21721	PLANTATIONS ARBRES ARBUSTES AUTRES AGENCEMENTS & AMENAGEMENT INST. AGENCEMENT AMENAG. CONSTRUC PLANTATIONS ARBRES ET ARBUSTES	55 000.00 184 000.00 11 000.00			55 000.00 184 000.00 11 000.00
481	Charges à répartir sur plusieurs ex. (F)				
	Stocks (G)				

	Op. de l'exercice I	Solde d'exécution	Cumul
Dépenses	I 4 706 534.86	0001	IV 4 706 534.86