

DONNEES FINANCIERES - EXERCICE 2016

	Eau Potable	Assainissement	Spanc
DETTE			
Encours total au 31/12/2015	7 625 534	39 092 015	/
Durée d'extinction de la dette	16 ans	14 ans	/

DONNEES GENERALES			
Epargne brute	2 276 547	3 326 128	16 360
Recettes d'exploitation (autres que ventes d'eau)	141 159	800 682	260 205

RECETTES PAR TYPE			
redevances/taxes	2 800 211	7 370 417	253 859
participations travaux	73 876	642 944	
subventions			6 345
cessionnaires téléphonie	66 547		
participation Carène		18 543	
autres	736	139 195	1
TOTAL RECETTES FONCT	2 941 370	8 171 099	260 205

DEPENSES PAR TYPE			
Charges à caractère général	60 067	189 911	7 844
Autres charges (quote-part)	487 000	1 424 000	236 000
Charges financières	116 755	3 220 997	
Charges exceptionnelles	/	1 059	
TOTAL DEPENSES FONCT	663 822	4 835 967	243 844

Travaux d'investissement HT	2 047 928	4 473 309	
-----------------------------	-----------	-----------	--

Etudes	19 029	/	
Acquisitions	/	1 295	/
Travaux	2 028 900	4 472 014	

aide Agence de l'Eau

coût du service

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					63 162 791,27									
1641 Emprunts en euros (total)					51 320 278,99									
000102	SFIL CAFFIL	01/04/2005	01/04/2005	01/04/2006	1 173 857,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.12 sur Euribor 03 M) + 0.12	2,27	2,32	EUR	A	C	O	A-1
000103	SFIL CAFFIL	01/03/2005	01/03/2005	01/06/2005	528 000,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.2 sur Euribor 03 M) + 0.2	2,34	2,40	EUR	T	C	O	A-1
000109	CREDIT AGRICOLE	20/12/2001	20/12/2001	16/03/2002	914 700,00	F	Taux fixe à 5,04 %	5,04	5,14	EUR	T	P	O	A-1
000115	CREDIT AGRICOLE	16/05/2004	16/05/2004	16/05/2005	609 320,28	V	(TAM-Floor - 0.14 sur TAM) + 0.14	2,25	2,28	EUR	A	P	O	A-1
000149	SFIL CAFFIL	15/01/2001	15/01/2001	15/01/2002	284 571,50	V	(TAM-Floor - 0.43 sur TAM) + 0.43	5,22	5,22	EUR	A	C	O	A-1
000150	SFIL CAFFIL	15/01/2001	15/01/2001	15/01/2002	192 085,76	V	(TAM-Floor - 0.43 sur TAM) + 0.43	5,10	5,10	EUR	A	C	O	A-1
000163	SFIL CAFFIL	01/04/2003	01/04/2003	01/07/2003	1 352 378,90	C	Taux fixe 4,6% à barrière 6% sur Euribor 03 M (Marge de 0.11%)	4,60	4,75	EUR	T	P	O	B-1
000196	Agence de l'eau	30/06/2002	30/06/2002	30/06/2005	136 200,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000197	Agence de l'eau	30/06/2002	30/06/2002	30/06/2005	133 720,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000198	Agence de l'eau	31/08/2002	31/08/2002	31/08/2006	92 780,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000199	Agence de l'eau	31/07/2002	31/07/2002	31/07/2005	118 910,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000200	Agence de l'eau	30/09/2002	30/09/2002	30/09/2005	106 260,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000202	Agence de l'eau	30/06/2002	30/06/2002	22/11/2004	76 840,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1

000203	Agence de l'eau	31/08/2002	31/08/2002	31/08/2005	238 359,19	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000204	Agence de l'eau	31/07/2002	31/07/2002	31/07/2005	94 130,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000205	Agence de l'eau	31/07/2002	31/07/2002	31/07/2005	155 498,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000206	Agence de l'eau	31/07/2002	31/07/2002	31/07/2005	251 800,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000207	Agence de l'eau	30/06/2005	30/06/2005	30/06/2008	77 020,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000208	Agence de l'eau	31/03/2005	31/03/2005	31/03/2008	260 700,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000209	Agence de l'eau	31/03/2005	31/03/2005	31/03/2008	621 630,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000210	Agence de l'eau	31/03/2005	31/03/2005	31/03/2008	403 260,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
000211 Ream	SFIL CAFFIL	10/04/2012	01/05/2012	01/08/2012	2 433 192,73	F	Taux fixe à 1.9 %	1,90	1,94	EUR	T	P	O	A-1
000212 Ream	SFIL CAFFIL	01/12/2004	01/12/2004	01/12/2005	3 698 101,88	C	((2*Euribor 12 M(Postfixé))-TEC 10(Postfixé)) + 2.52	4,53	4,59	EUR	A	P	O	A-1
000216	SOCIETE GENERALE	29/12/2005	29/12/2005	15/09/2006	5 000 000,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.035 sur Euribor 03 M) + 0.035	2,53	2,59	EUR	T	P	O	A-1
00066896855	CREDIT AGRICOLE	15/12/2010	27/12/2010	10/03/2011	3 000 000,00	F	Taux fixe à 3.68 %	3,68	3,73	EUR	T	C	O	A-1
00221-Conso-MIN254610EUR	SFIL CAFFIL	01/06/2008	01/06/2008	01/09/2008	5 000 000,00	F	Taux fixe à 4.63 %	4,63	4,78	EUR	T	P	O	A-1
00222-conso MIN254612EUR	SFIL CAFFIL	01/07/2008	01/07/2008	01/10/2008	2 000 000,00	F	Taux fixe à 4.63 %	4,63	4,78	EUR	T	P	O	A-1
00223	SFIL CAFFIL	31/05/2008	31/05/2008	01/09/2008	4 000 000,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.04 sur Euribor 03 M) + 0.04	4,90	5,06	EUR	T	P	O	A-1
224-B.Asst	SFIL CAFFIL	05/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	3 500 000,00	F	Taux fixe à 4.3 %	4,30	4,43	EUR	T	P	O	A-1
7085724	CAISSE D'EPARGNE	20/12/2006	20/12/2006	25/03/2007	4 000 000,00	F	Taux fixe à 3.96 %	3,96	4,02	EUR	T	P	O	A-1
MON245236EUR	SFIL CAFFIL	28/12/2006	28/12/2006	01/02/2007	3 000 000,00	F	Taux fixe à 3.845 %	3,84	3,97	EUR	M	P	O	A-1
MPH256589EUR	SFIL CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT	04/05/2016	01/07/2016	01/10/2016	7 866 963,75	F	Taux fixe à 1.91 %	1,91	1,95	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					187 512,28									
000113	SFIL CAFFIL	01/01/2001	01/01/2001	01/04/2001	187 512,28	C	4.89 %	4,89	4,98	CHF	T	P	O	F-6
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					11 655 000,00									
000194	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	10/12/2003	10/12/2003	15/09/2007	11 655 000,00	V	(TAM + 0.12)-Floor -0.12 sur TAM	2,20	2,23	EUR	A	X	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														

167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)															
1671 Avances consolidées du Trésor (total)															
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)															
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)															
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)															
1678 Autres emprunts et dettes (total)															
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)					555 200,00										
1681 Autres emprunts (total)					555 200,00										
110480905	Agence de l'Eau Loire Bretagne	30/11/2012	30/11/2012	31/12/2014	352 000,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1	
110480906	Agence de l'Eau Loire Bretagne	30/11/2012	30/11/2012	31/12/2014	203 200,00	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)															
1687 Autres dettes (total)															
Total général					63 717 991,27										

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/2017											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2017	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				38 633 975,72					3 284 495,04	838 624,69		83 709,52
1641 Emprunts en euros (total)				33 164 328,02					2 881 445,96	835 107,10		82 974,37
000102	N		A-1	516 497,08	10,25	V	(TAG 03 M-Floor -0.3 sur TAG 03 M) + 0.3	0,00	46 954,28	0,00		0,00
000103	N		A-1	246 000,00	10,17	V	Euribor 03 M-Floor - 0.12 sur Euribor 03 M + 0.12	0,00	24 000,00	0,00		0,00
000109	N		A-1	320 246,00	4,96	F	Taux fixe à 5.04 %	5,14	57 798,96	15 059,40		514,40
000115	N		A-1	173 196,80	3,37	V	(TAM-Floor -0.14 sur TAM) + 0.14	0,00	41 867,02	0,00		0,00
000149	N		A-1	132 122,45	12,04	V	(TAM-Floor -0.43 sur TAM) + 0.43	0,12	10 163,27	158,55		81,81
000150	N		A-1	89 182,61	12,04	V	(TAM-Floor -0.43 sur TAM) + 0.43	0,12	6 860,21	107,02		55,23
000163	N		B-1	818 182,04	10,5	C	Taux fixe 4.6% à barrière 6% sur Euribor 03 M (Marge de 0.11%)	4,75	57 493,54	37 164,05		8 845,12
000196	N		A-1	29 002,13	3,5	F	Taux fixe à 0 %	0,00	9 080,00	0,00		0,00
000197	N		A-1	28 422,36	3,5	F	Taux fixe à 0 %	0,00	8 914,67	0,00		0,00
000198	N		A-1	24 741,37	3,67	F	Taux fixe à 0 %	0,00	6 185,33	0,00		0,00
000199	N		A-1	26 952,96	4,58	F	Taux fixe à 0 %	0,00	7 927,33	0,00		0,00
000200	N		A-1	22 668,80	3,75	F	Taux fixe à 0 %	0,00	7 084,00	0,00		0,00
000202	N		A-1	14 349,60	2,5	F	Taux fixe à 0 %	0,00	4 783,20	0,00		0,00
000203	N		A-1	53 428,55	4,67	F	Taux fixe à 0 %	0,00	15 890,61	0,00		0,00
000204	N		A-1	18 826,04	2,58	F	Taux fixe à 0 %	0,00	6 275,33	0,00		0,00
000205	N		A-1	31 099,64	2,58	F	Taux fixe à 0 %	0,00	10 366,53	0,00		0,00
000206	N		A-1	57 074,64	4,58	F	Taux fixe à 0 %	0,00	16 786,67	0,00		0,00
000207	N		A-1	30 807,97	5,5	F	Taux fixe à 0 %	0,00	5 134,67	0,00		0,00
000208	N		A-1	104 280,00	5,25	F	Taux fixe à 0 %	0,00	17 380,00	0,00		0,00
000209	N		A-1	248 652,00	5,25	F	Taux fixe à 0 %	0,00	41 442,00	0,00		0,00
000210	N		A-1	161 304,00	5,25	F	Taux fixe à 0 %	0,00	26 884,00	0,00		0,00
000211 Ream	N		A-1	759 071,52	1,58	F	Taux fixe à 1.9 %	1,94	425 657,26	11 571,10		1 055,81
000212 Ream	N		A-1	374 937,37	0,92	F	Taux fixe à 1.97 %	2,00	374 937,37	7 488,85		

000216	N		A-1	3 214 612,97	8,96	V	(TAG 03 M + 0.065)- Floor -0.065 sur TAG 03 M	0,00	257 546,16	0,00	0,00	
00066896855	N		A-1	2 100 000,00	13,94	F	Taux fixe à 3.68 %	3,73	150 000,00	75 210,00	3 986,67	
00221-Conso-MIN254610EUR	N		A-1	3 891 919,63	16,42	F	Taux fixe à 4.63 %	4,78	161 208,28	179 880,32		
00222-conso MIN254612EUR	N		A-1	1 572 429,84	16,5	F	Taux fixe à 4.63 %	4,78	63 745,54	72 702,22		
00223	N		A-1	3 137 476,37	16,42	V	(TAG 06 M-Floor -0.4 sur TAG 06 M) + 0.4	0,04	126 972,28	1 342,56	166,83	
224-B.Asst	N		A-1	2 565 464,69	12,5	F	Taux fixe à 4.3 %	4,43	153 708,35	109 354,66	26 214,45	
7085724	N		A-1	2 848 793,16	14,98	F	Taux fixe à 3.96 %	4,02	142 069,04	110 719,80	1 488,70	
MON245236EUR	N		A-1	1 796 608,62	10	F	Taux fixe à 3.845 %	3,97	148 747,44	67 396,37	5 280,02	
MPH256589EUR	N		A-1	7 755 976,81	19,5	F	Taux fixe à 1.91 %	1,95	447 582,62	146 952,20	35 285,33	
1643 Emprunts en devises (total)				56 288,70					12 218,08	3 517,59	735,15	
000113	N		F-6	56 288,70	4	C	4.89 %	4,98	12 218,08	3 517,59	735,15	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)				5 413 359,00					390 831,00	0,00	0,00	
000194	N		A-1	5 413 359,00	11,71	V	(TAM + 0.12)-Floor - 0.12 sur TAM	0,00	390 831,00	0,00	0,00	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)				458 039,98					37 013,34	0,00	0,00	
1681 Autres emprunts (total)				458 039,98					37 013,34	0,00	0,00	
110480905	N		A-1	290 399,99	13	F	Taux fixe à 0 %	0,00	23 466,67	0,00	0,00	
110480906	N		A-1	167 639,99	13	F	Taux fixe à 0 %	0,00	13 546,67	0,00	0,00	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		39 092 015,70					3 321 508,38	838 624,69	0,00	83 709,52

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					11 744 637,23									
1641 Emprunts en euros (total)					9 859 529,16									
000187	CREDIT FONCIER DE FRANCE	30/07/2001	30/07/2001	30/10/2001	315 745,69	F	Taux fixe à 5.65 %	5,65	5,77	EUR	T	P	O	A-1
000211 Ream	SFIL CAFFIL	10/04/2012	01/05/2012	01/08/2012	238 992,72	F	Taux fixe à 1.9 %	1,90	1,94	EUR	T	P	O	A-1
000212 Ream	SFIL CAFFIL	01/12/2004	01/12/2004	01/12/2005	1 804 790,76	C	((2*Euribor 12 M(Postfixé))-TEC 10(Postfixé)) + 2.52	4,53	4,59	EUR	A	P	O	A-1
00222-conso MIN254612EUR	SFIL CAFFIL	01/07/2008	01/07/2008	01/10/2008	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4.63 %	4,63	4,78	EUR	T	P	O	A-1
090685	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	31/12/2009	31/12/2009	15/12/2011	2 000 000,00	V	Moyenne de Euribor 03 M + 0.55	1,27	1,29	EUR	X	X	O	A-1
224-B.Eau	SFIL CAFFIL	05/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	1 500 000,00	F	Taux fixe à 4.39 %	4,39	4,53	EUR	T	P	O	A-1
4819374	CAISSE D'EPARGNE	21/12/2016	30/12/2016	30/03/2017	3 000 000,00	F	Taux fixe à 1.09 %	1,09	1,09	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					85 108,06									
000113	SFIL CAFFIL	01/01/2001	01/01/2001	01/04/2001	85 108,06	C	4.89 %	4,89	4,98	CHF	T	P	O	F-6
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					1 800 000,00									
000194	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	10/12/2003	10/12/2003	15/09/2007	1 800 000,00	V	(TAM + 0.12)-Floor -0.12 sur TAM	2,20	2,23	EUR	A	X	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														

1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					11 744 637,23									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/2017											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2017	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				7 625 534,56					640 026,31	130 851,57		12 818,64
1641 Emprunts en euros (total)				6 763 946,25					574 120,77	129 255,00		12 484,97
000187	N		A-1	100 707,87	4,08	F	Taux fixe à 5.65 %	5,77	21 582,83	5 238,05		745,09
000211 Ream	N		A-1	74 557,42	1,58	F	Taux fixe à 1.9 %	1,94	41 808,85	1 136,53		103,70
000212 Ream	N		A-1	182 981,30	0,92	F	Taux fixe à 1.97 %	2,00	182 981,30	3 654,80		
00222-conso MIN254612EUR	N		A-1	786 214,92	16,5	F	Taux fixe à 4.63 %	4,78	31 872,77	36 351,11		
090685	N		A-1	1 520 000,00	18,96	V	TAM + 0.55	0,19	80 000,00	2 940,44		166,27
224-B.Eau	N		A-1	1 099 484,74	12,5	F	Taux fixe à 4.39 %	4,53	65 875,02	47 847,20		11 469,91
4819374	N		A-1	3 000 000,00	20	F	Taux fixe à 1.09 %	1,09	150 000,00	32 086,87		0,00
1643 Emprunts en devises (total)				25 548,31					5 545,54	1 596,57		333,67
000113	N		F-6	25 548,31	4	C	4.89 %	4,98	5 545,54	1 596,57		333,67
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)				836 040,00					60 360,00	0,00		0,00
000194	N		A-1	836 040,00	11,71	V	(TAM + 0.12)-Floor - 0.12 sur TAM	0,00	60 360,00	0,00		0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												

Total général		0,00		7 625 534,56				640 026,31	130 851,57	0,00	12 818,64
----------------------	--	-------------	--	---------------------	--	--	--	-------------------	-------------------	-------------	------------------

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.