

# États financiers consolidés

au 31 décembre 2019

Présentés le 22 juin 2020

Ville de  Baie-Comeau

# Sommaire des résultats

## Administration municipale

Revenus : 74 341 182 \$

Dépenses : (69 921 966) \$

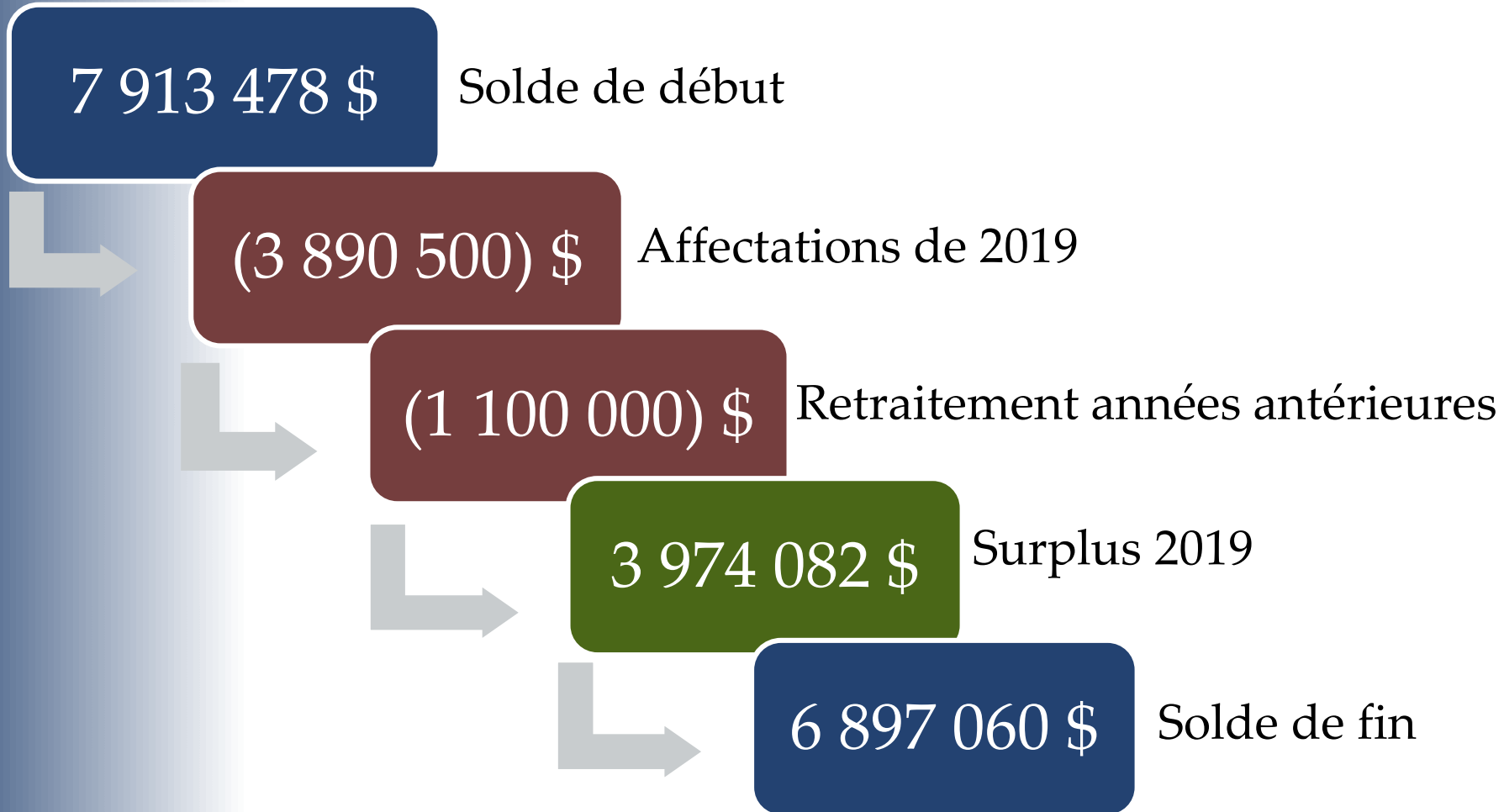
Revenus d'investissement : (2 602 357) \$

Conciliation fins fiscales : 2 157 223 \$

**Excédent de fonctionnement : 3 974 082 \$**

# Surplus cumulé

## Administration municipale



# Revenus

## Administration municipale

Deux types de revenus : Fonctionnement et investissement

Fonctionnement	71 738 825 \$
Investissement	2 602 357 \$
<b>Total</b>	<b>74 341 182 \$</b>

Revenus d'investissement: aides financières obtenues pour les projets d'immobilisations

# Revenus de fonctionnement

## Administration municipale

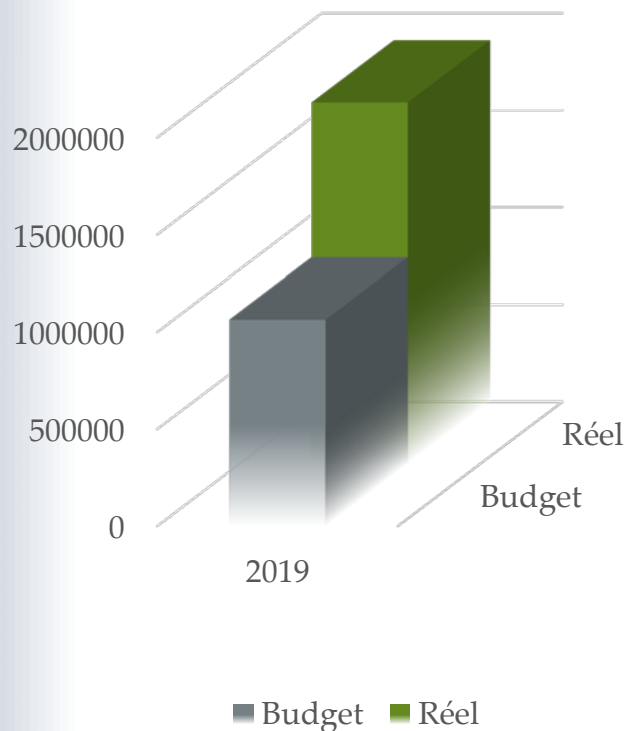
Fonctionnement	Budget	Réel	Écart
Taxes	45 427 430 \$	45 469 273 \$	41 843 \$
Compensations	2 920 460 \$	2 928 851 \$	8 391 \$
Transferts	1 063 550 \$	1 860 272 \$	796 722 \$
Services rendus	21 593 570 \$	19 421 528 \$	(2 172 042) \$
Imposition de droits	547 300 \$	667 373 \$	120 073 \$
Amendes et pénalités	607 000 \$	741 433 \$	134 433 \$
Autres revenus d'intérêts	292 010 \$	546 172 \$	254 162 \$
Autres revenus	30 300 \$	103 923 \$	73 623 \$
<b>Total</b>	<b>72 481 620 \$</b>	<b>71 738 825 \$</b>	<b>(742 795) \$</b>

# Explications des écarts

## Revenus de fonctionnement (Ville)

### REVENUS DE TRANSFERTS

**+ 796 722 \$**



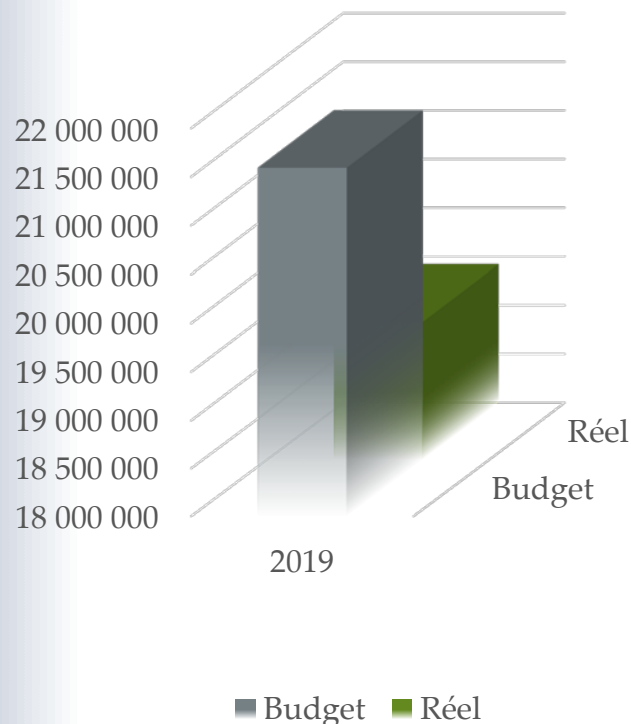
- TECQ
- FCCQ
- Route verte
- PADTC

# Explications des écarts

## Revenus de fonctionnement (Ville)

### SERVICES RENDUS

**- 2 172 042 \$**

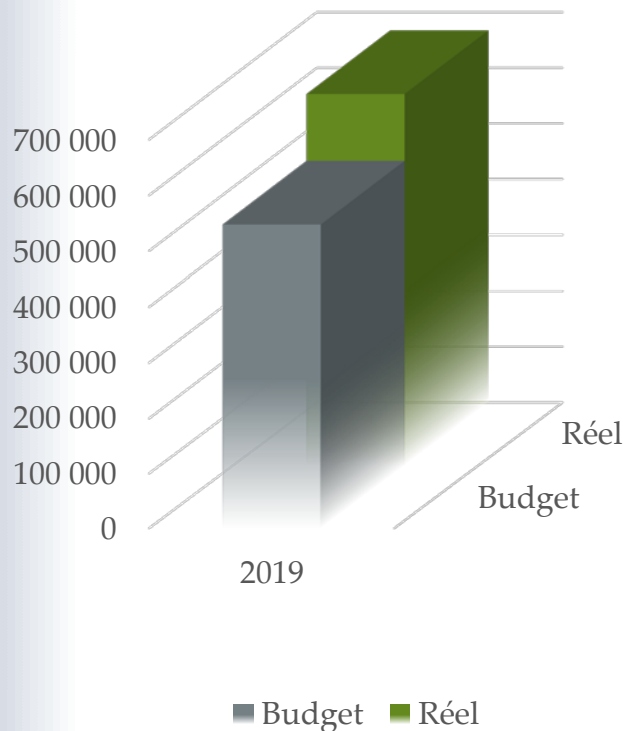


- Réseau électrique: 2.3 M \$ de moins que budgété, mais profit net du réseau électrique plus élevé de 500 k \$.

# Explications des écarts

## Revenus de fonctionnement (Ville)

### IMPOSITION DE DROITS



**+ 120 073 \$**

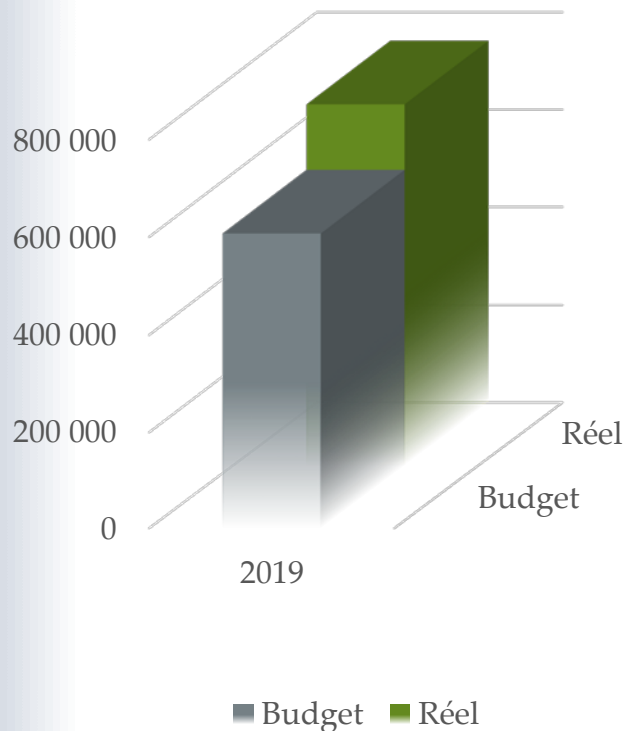
- Droits de mutation immobilière



# Explications des écarts

## Revenus de fonctionnement (Ville)

### AMENDES ET PÉNALITÉS



**+ 134 433 \$**

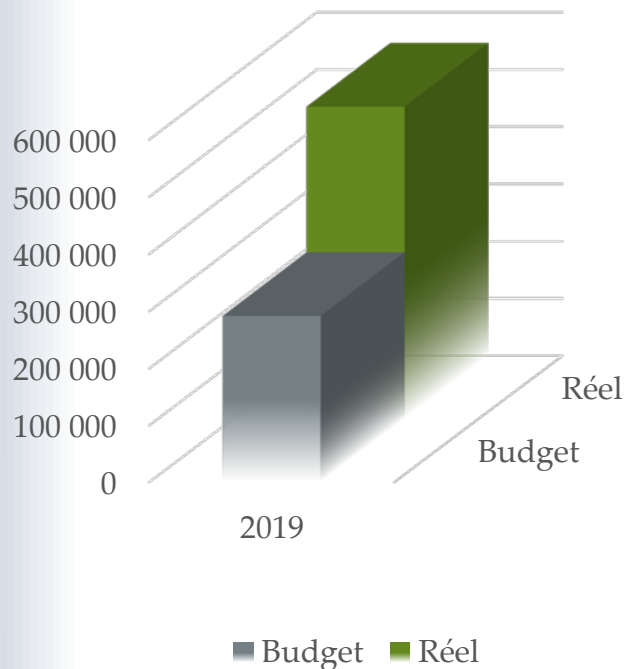
- Causes municipales
- Pénalités d'électricité

# Explications des écarts

## Revenus de fonctionnement (Ville)

### AUTRES REVENUS D'INTÉRÊTS

**+ 254 162 \$**



- Banques et institutions
- Arriérés de taxes

# Dépenses

## Administration municipale

	Budget	Réal	Écart
Fonctionnement	65 584 520 \$	62 988 639 \$	2 595 881 \$
Amortissement	6 110 986 \$	6 933 327 \$	(822 341) \$
<b>Total</b>	<b>71 695 506 \$</b>	<b>69 921 966 \$</b>	<b>1 773 540 \$</b>

# Dépenses de fonctionnement

## Administration municipale

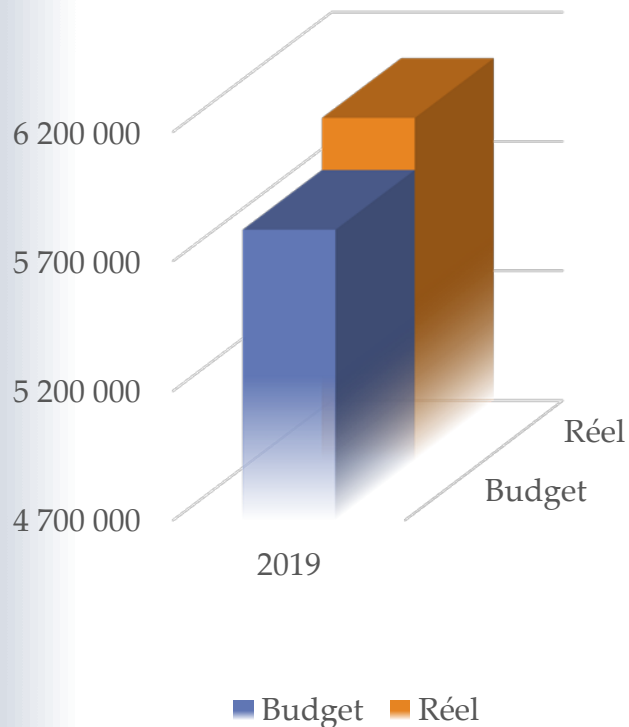
Fonctionnement	Budget	Réel	Écart
Administration générale	9 472 288 \$	7 972 397 \$	(1 499 891) \$
Sécurité publique	5 820 817 \$	6 022 110 \$	201 293 \$
Transport	9 553 649 \$	10 372 247 \$	818 598 \$
Hygiène du milieu	7 107 788 \$	7 701 341 \$	593 553 \$
Santé et bien-être	418 070 \$	428 730 \$	10 660 \$
Aménagement, urbanisme et développement	3 222 120 \$	3 435 854 \$	213 734 \$
Loisirs et culture	8 876 725 \$	9 070 075 \$	193 350 \$
Réseau d'électricité	16 975 522 \$	13 824 965 \$	(3 150 557) \$
Frais de financement	4 137 541 \$	4 160 920 \$	23 379 \$
<b>Total avant amortissement</b>	<b>65 584 520 \$</b>	<b>62 988 639 \$</b>	<b>(2 595 881) \$</b>

# Explications des écarts

## Dépenses de fonctionnement (Ville)

### SÉCURITÉ PUBLIQUE

**+ 201 293 \$**

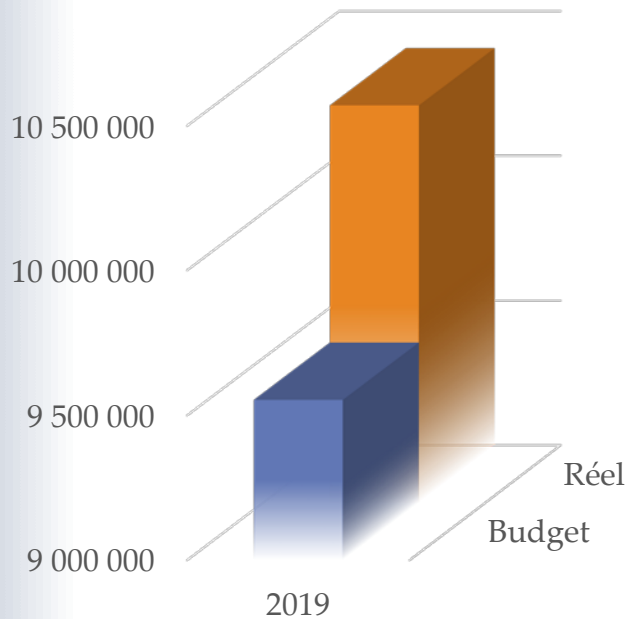


- Sécurité incendie
- Fourrière municipale

# Explications des écarts

## Dépenses de fonctionnement (Ville)

### TRANSPORT



**+ 818 598 \$**

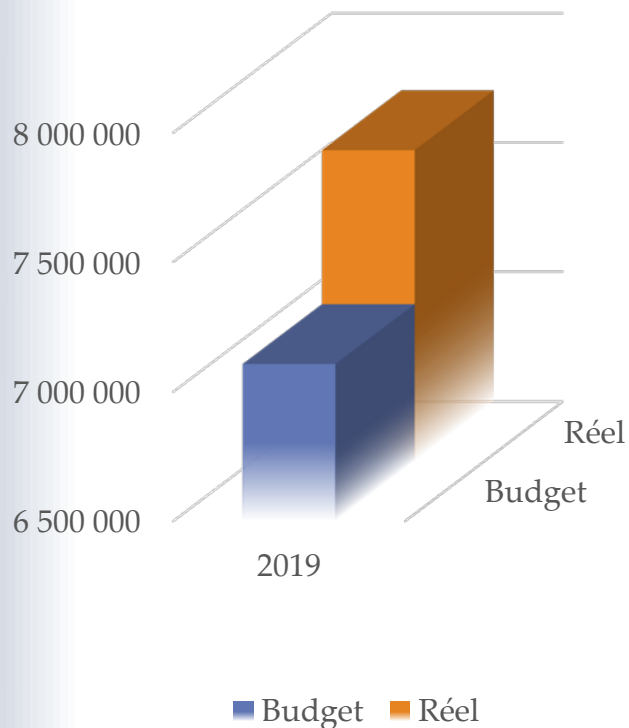
- Principalement l'enlèvement de la neige et la voirie municipale

■ Budget ■ Réel

# Explications des écarts

## Dépenses de fonctionnement (Ville)

### HYGIÈNE DU MILIEU



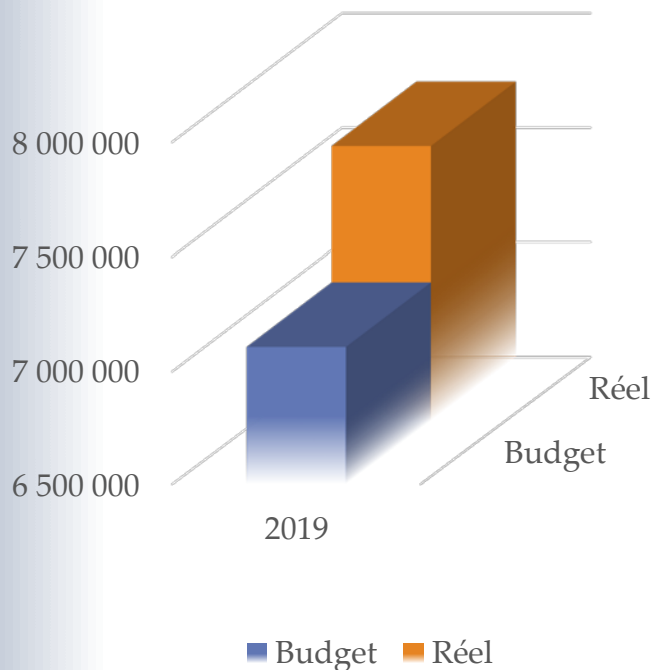
**+ 593 553 \$**

- Approvisionnement et traitement de l'eau potable
- Réseau de distribution de l'eau potable

# Explications des écarts

## Dépenses de fonctionnement (Ville)

### AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT



**+ 213 734 \$**

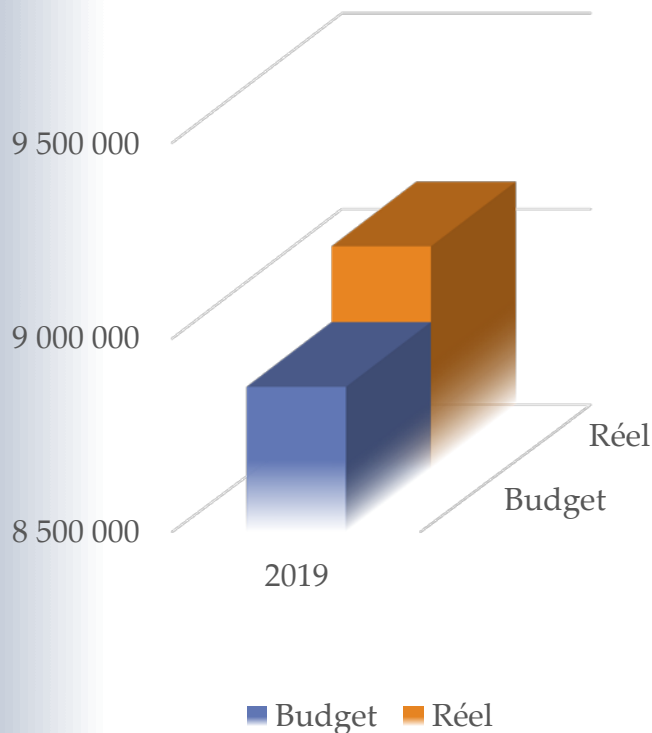
- Dépenses financées par règlement d'emprunt pour l'inspection télévisée des conduites et raccordements inversés.



# Explications des écarts

## Dépenses de fonctionnement (Ville)

### LOISIRS ET CULTURE



**+ 193 350 \$**

- Dépassement attribuable à la provision comptabilisée pour le Club de hockey junior majeur de Baie-Comeau inc.

# Conciliation à des fins fiscales

## Administration municipale

Le calcul débute avec l'excédent de l'exercice obtenu avec le total des revenus moins le total des dépenses

<b>Excédent de l'exercice</b>	<b>4 419 216 \$</b>
<b>moins</b> revenus d'investissement	<b>(2 602 357) \$</b>
<b>plus</b> immobilisations	<b>6 953 111 \$</b>
<b>moins</b> financement	<b>(7 059 371) \$</b>
<b>Plus</b> affectations	<b>2 263 483 \$</b>
<b>Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	<b>3 974 082 \$</b>

# Endettement total net à long terme

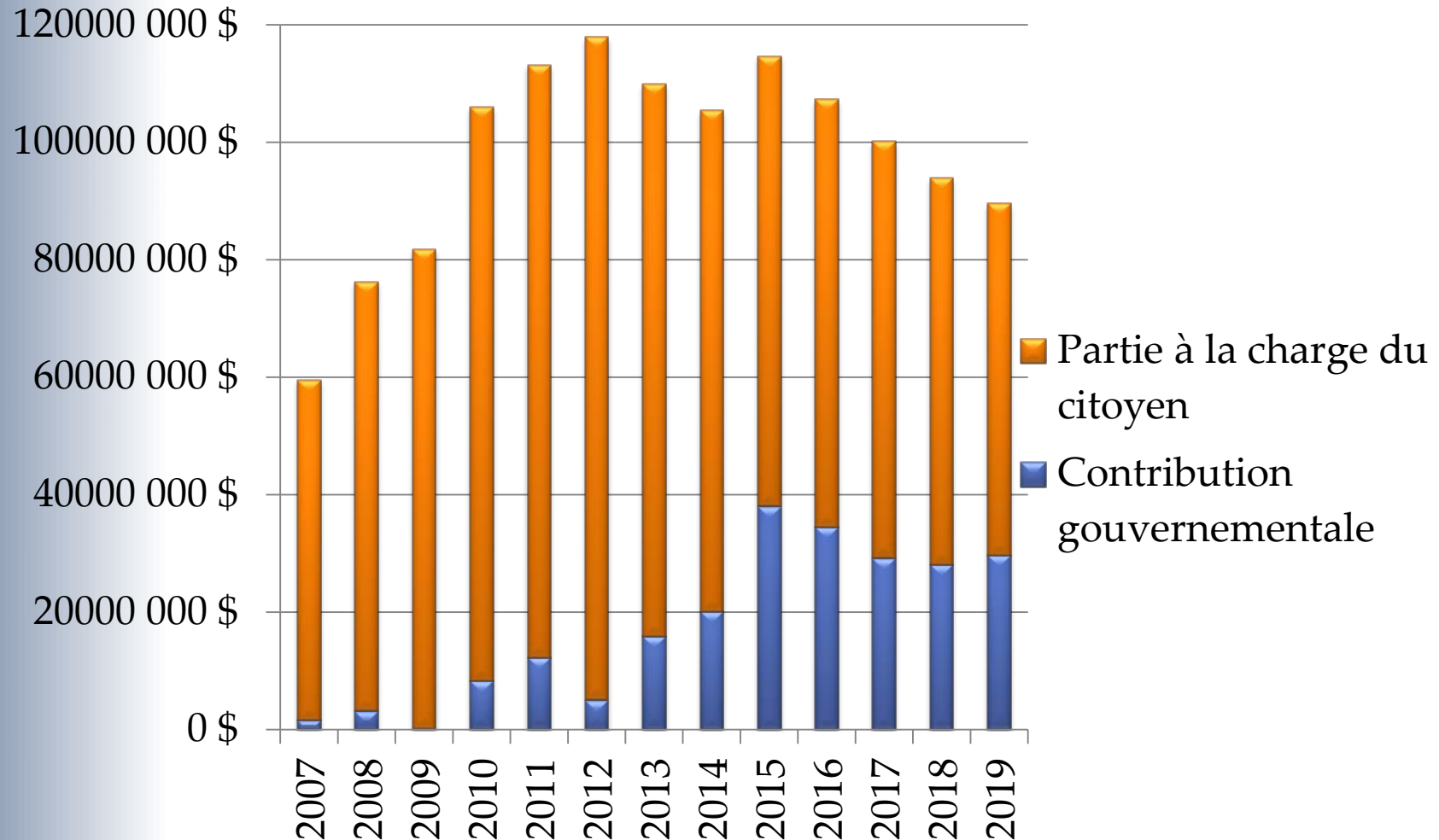
## Administration municipale

<b>Dettes à long terme</b>	<b>89 578 897 \$</b>
Activités d'investissement à financer	(100 000) \$
Débiteurs	(27 344 336) \$
Montant non utilisé d'emprunts financés	(2 421 891) \$
<b>Dettes à long terme à la charge des citoyens</b>	<b>59 912 670 \$</b>

Au 31 décembre 2018, la dette totale était de **96 263 950 \$** et la dette à la charge des citoyens était de **65 785 867 \$**.

# Évolution de la dette à long terme

## Administration municipale



## États financiers consolidés

En vertu de la *Loi sur les cités et villes*, nous avons l'obligation de présenter des états financiers consolidés. Les états financiers consolidés regroupent les actifs, les passifs, les revenus et les dépenses de la Ville et des organismes qu'elle contrôle. Les transactions interorganismes et les soldes réciproques sont éliminés, consolidés ligne par ligne.

Le périmètre comptable de la Ville comprend les organismes périmunicipaux suivants:

- Croisières Baie-Comeau inc.
- Corporation plein air Manicouagan
- Club de hockey junior majeur de Baie-Comeau inc.
- Société d'expansion de Baie-Comeau
- Régie de gestion de matières résiduelles de Manicouagan

# Sommaire des résultats

## Consolidés

Revenus :	77 252 189 \$
Dépenses :	(72 660 761 ) \$
Revenus d'investissement :	(2 610 630 ) \$
Conciliation fins fiscales :	2 263 162 \$
<b>Surplus :</b>	<b>4 243 960 \$</b>