

Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2013

Ce sommaire de l'information financière est extrait du rapport financier consolidé déposé au Conseil et attesté par le trésorier. Pour plus de détails, se référer à ce rapport financier consolidé.

Nom : Baie-Comeau

**Affaires municipales,
Régions et Occupation
du territoire**

Québec 

**SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	Réalizations 2012		Budget 2013		Réalizations 2013	
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés	Total consolidé ¹
Revenus						
Fonctionnement	1	68 129 360	69 940 370	70 807 364	8 792 600	76 286 530
Investissement	2	3 797 407		165 691	604 907	770 598
	3	71 926 767	69 940 370	70 973 055	9 397 507	77 057 128
Charges	4	62 504 542	64 888 793	65 913 571	8 474 017	71 074 154
Excédent (déficit) de l'exercice	5	9 422 225	5 051 577	5 059 484	923 490	5 982 974
Moins : revenus d'investissement	6	(3 797 407)			(604 907)	(770 598)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	5 624 818	5 051 577	4 893 793	318 583	5 212 376
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations	8	6 184 832	6 717 993	6 769 376	1 147 780	7 917 156
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9	1 440 685		1 379 425	3 522 683	4 902 108
Remboursement de la dette à long terme	10	(9 677 197)	(10 455 120)	(10 355 388)	(4 268 783)	(14 624 171)
Affectations						
Activités d'investissement	11	(133 551)	(140 000)	(59 824)	(174 289)	(114 465)
Excédent (déficit) accumulé	12	(1 308 879)	(1 174 450)	(1 037 357)	(1 362 741)	(2 400 098)
Autres éléments de conciliation	13	258 314		21 877	15 314	37 191
	14	(3 235 796)	(5 051 577)	(3 281 891)	(771 458)	(4 053 349)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	2 389 022		1 611 902	(452 875)	1 159 027

1. Le total consolidé exclut les opérations réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés.
Extrait du rapport financier, pages S7 et S8

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE
AU 31 DÉCEMBRE 2013**

		2012	2013	2012
		Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
Actifs financiers				
Débiteurs	1	25 134 708	23 250 391	24 174 238
Autres	2	13 786 384	14 684 642	18 177 802
	3	38 921 092	37 935 033	42 352 040
Passifs				
Dette à long terme	4	117 946 374	109 875 042	120 200 796
Passif au titre des avantages sociaux futurs	5	7 575 200	8 777 000	8 777 000
Autres	6	8 488 356	5 926 133	14 015 128
	7	134 009 930	124 578 175	142 992 924
Actifs financiers nets (dette nette)	8	(95 088 838)	(86 643 142)	(100 640 884)
Actifs non financiers				
Immobilisations	9	146 721 968	143 208 427	169 455 582
Autres	10	3 355 756	3 482 608	6 190 882
	11	150 077 724	146 691 035	175 646 464
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	12	3 985 767	5 597 669	6 864 303
Excédent de fonctionnement affecté, réserves financières et fonds réservés	13	1 966 455	3 367 464	3 882 146
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	14 (3 445 888) (3 014 116) (3 014 116) (
Financement des investissements en cours	15	6 937 895	3 983 444	(2 974 319)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	16	45 544 657	50 113 432	70 247 566
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	17			
	18	54 988 886	60 047 893	75 005 580

Extrait du rapport financier, page S11 et S23-1

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉ, DES RÉSERVES FINANCIÈRES
ET DES FONDS RÉSERVÉS CONSOLIDÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2013**

		2013	2012
Excédent de fonctionnement affecté - Administration municipale			
- Fonds auto-assurance	19	419 794	414 789
- Cessions de lots	20	3 677	3 677
- Fonds carrières et sablières	21	712 356	629 947
-	22		
-	23		
-	24		
-	25		
-	26		
-	27		
	28	1 135 827	1 048 413
Excédent de fonctionnement affecté- Organismes contrôlés			
	29	171 065	207 983
	30	1 306 892	1 256 396
Réserves financières			
Fonds réservés	31	450 035	343 152
	32	2 125 219	924 167
	33	3 882 146	2 523 715

Extrait du rapport financier, page S23-1

**SOMMAIRE DES REVENUS CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Réalisations 2012	Budget 2013	Réalisations 2013	
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
Fonctionnement					
Taxes	1	42 163 988	45 233 280	43 969 349	43 969 349
Compensations tenant lieu de taxes	2	4 147 448	3 576 240	3 698 021	3 698 021
Quotes-parts	3				649 081
Transferts	4	4 068 787	3 641 160	4 504 958	5 492 844
Services rendus	5	15 857 762	16 138 690	16 496 909	20 114 853
Autres	6	1 891 375	1 351 000	2 138 127	2 362 382
	7	68 129 360	69 940 370	70 807 364	76 286 530
Investissement					
Taxes	8				
Quotes-parts	9				
Transferts	10	3 797 407		165 691	770 598
Autres	11				
	12	3 797 407		165 691	770 598
	13	71 926 767	69 940 370	70 973 055	77 057 128

Extrait du rapport financier, page S7

**SOMMAIRE DES CHARGES CONSOLIDÉES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	Administration municipale				Données consolidées	
	Budget 2013		Réalizations 2013		Réalisations	Réalisations
	Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	2013	2012
Administration générale						
Évaluation	1 499 250	559 151		559 151	559 151	508 804
Autres	2 7 617 833	7 273 926	562 294	7 836 220	8 314 850	7 360 862
Sécurité publique						
Police	3 321 749	3 177 655	39 723	3 217 378	3 217 378	3 086 658
Sécurité incendie	4 2 380 688	1 955 292	132 400	2 087 692	2 087 692	1 903 128
Autres	5 261 290	264 175	1 595	265 770	265 770	252 645
Transport						
Réseau routier	6 5 943 693	6 513 014	2 057 889	8 570 903	8 570 903	9 085 915
Transport collectif	7 1 203 980	1 141 895		1 141 895	1 141 895	1 144 893
Autres	8 1 217 251	1 142 513		1 142 513	1 142 513	1 138 245
Hygiène du milieu						
Eau et égout	9 3 590 072	4 549 539	1 627 001	6 176 540	6 176 540	5 760 448
Matières résiduelles	10 2 779 638	2 851 485		2 851 485	3 660 233	3 913 873
Autres	11				734 705	
Santé et bien-être	12 567 590	562 553		562 553	562 553	579 236
Aménagement, urbanisme et développement						
Aménagement, urbanisme et zonage	13 1 222 993	1 275 455	23 373	1 298 828	1 298 828	1 094 650
Promotion et développement économique	14 1 488 360	855 742	250 672	1 106 414	2 922 106	3 041 735
Autres	15 465 000	357 947	3 939	361 886	361 886	391 735
Loisirs et culture	16 8 879 327	8 795 303	1 113 059	9 908 362	10 868 691	11 215 591
Réseau d'électricité	17 11 372 586	12 349 683	957 431	13 307 114	13 307 114	11 049 719
Frais de financement	18 5 459 500	5 518 867		5 518 867	5 881 346	5 852 718
Amortissement des immobilisations	19 6 717 993	6 769 376	(6 769 376)			
	20 64 888 793	65 913 571		65 913 571	71 074 154	67 380 855

Extrait du rapport financier, pages S28-1 à S28-3

**INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS PAR ORGANISMES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	Réalizations 2012		Budget 2013		Réalizations 2013			Total consolidé ¹
	Administration municipale		Administration municipale		Administration municipale	Ventilation de l'amortissement	Organismes contrôlés	
Revenus								
Fonctionnement								
Taxes	1	42 163 988	45 233 280	43 969 349				43 969 349
Compensations tenant lieu de taxes	2	4 147 448	3 576 240	3 698 021				3 698 021
Quotes-parts	3					2 636 720		649 081
Transferts	4	4 068 787	3 641 160	4 504 958		1 437 886		5 492 844
Services rendus	5	15 857 762	16 138 690	16 496 909		4 493 739		20 114 853
Imposition de droits	6	943 678	676 500	981 477				981 477
Amendes et pénalités	7	508 284	543 900	579 965				579 965
Intérêts	8	298 561	87 000	523 408		224 255		747 663
Autres revenus	9	140 852	43 600	53 277				53 277
	10	68 129 360	69 940 370	70 807 364		8 792 600		76 286 530
Investissement								
Taxes	11							
Quotes-parts	12							
Transferts	13	3 797 407		165 691		604 907		770 598
Autres revenus	14							
Contributions des promoteurs	15							
Autres	16							
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales	17	3 797 407		165 691				
	18	71 926 767	69 940 370	70 973 055		604 907		770 598
						9 397 507		77 057 128
Charges								
Administration générale	19	7 023 146	8 117 083	7 833 077		562 294		8 874 001
Sécurité publique	20	5 128 488	5 863 727	5 397 122		173 718		5 570 840
Transport	21	9 181 312	8 364 924	8 797 422		2 057 889		10 855 311
Hygiène du milieu	22	7 080 716	6 369 710	7 401 024		1 627 001		10 571 478
Santé et bien-être	23	579 236	567 590	562 553				562 553
Aménagement, urbanisme et développement	24	2 579 511	3 176 353	2 489 144		277 984		4 582 820
Loisirs et culture	25	9 063 815	8 879 327	8 795 303		1 113 059		10 868 691
Réseau d'électricité	26	10 155 569	11 372 586	12 349 683		957 431		13 307 114
Frais de financement	27	5 527 917	5 459 500	5 518 867				5 881 346
Amortissement des immobilisations	28	6 184 832	6 717 993	6 769 376		6 769 376		
	29	62 504 542	64 888 793	65 913 571				71 074 154
	30	9 422 225	5 051 577	5 059 484				5 982 974
Excédent (déficit) de l'exercice								

1. Le total consolidé exclut les opérations réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés.

**INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES PAR ORGANISMES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	Réalizations 2012		Budget 2013		Réalizations 2013	
	Administration municipale		Administration municipale		Administration municipale	Organismes contrôlés
Excédent (déficit) de l'exercice	1	9 422 225	5 051 577	5 059 484	923 490	5 982 974
Moins: revenus d'investissement	2	(3 797 407)	()	(165 691)	(604 907)	(770 598)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	5 624 818	5 051 577	4 893 793	318 583	5 212 376
CONCILIATION À DES FINS FISCALES						
<i>Ajouter (déduire)</i>						
Immobilisations						
Amortissement	4	6 184 832	6 717 993	6 769 376	1 147 780	7 917 156
Produit de cession	5	288 394		17 391	15 836	33 227
(Gain) perte sur cession	6	(30 080)		4 486	(522)	3 964
Réduction de valeur / Reclassement	7					
	8	6 443 146	6 717 993	6 791 253	1 163 094	7 954 347
Propriétés destinées à la revente						
Coût des propriétés vendues	9					
Réduction de valeur / Reclassement	10					
	11					
Prêts, placements à long terme à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales						
Remboursement ou produit de cession	12					
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13					
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14					
	15					
Financement						
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16	1 440 685		1 379 425	3 522 683	4 902 108
Remboursement de la dette à long terme	17	(9 677 197)	(10 455 120)	(10 355 388)	(4 268 783)	(14 624 171)
	18	(8 236 512)	(10 455 120)	(8 975 963)	(746 100)	(9 722 063)
Affectations						
Activités d'investissement	19	(133 551)	(140 000)	(59 824)	(174 289)	(114 465)
Excédent (déficit) accumulé	20		165 780		(1 337 404)	(1 337 404)
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	21					
Excédent de fonctionnement affecté	22	(877 107)	(425 000)	(605 585)	(25 337)	(630 922)
Réserves financières et fonds réservés	23	(431 772)	(915 230)	(431 772)		(431 772)
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	24					
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	25	(1 442 430)	(1 314 450)	(1 097 181)	(1 188 452)	(2 285 633)
	26	(3 235 796)	(5 051 577)	(3 281 891)	(771 458)	(4 053 349)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	2 389 022	1 611 902	(452 875)		1 159 027

1. Le total consolidé exclut les opérations réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés.