



# États financiers consolidés au 31 décembre 2020

Présentés le 17 mai 2021

Ville de  Baie-Comeau

# Sommaire des résultats

## Administration municipale

Revenus : 77 054 217 \$

Dépenses : (71 841 942) \$

Revenus d'investissement : (815 723) \$

Conciliation fins fiscales : 1 154 550 \$

**Excédent de fonctionnement : 5 551 102 \$**

# Revenus

## Administration municipale

Deux types de revenus : Fonctionnement et investissement

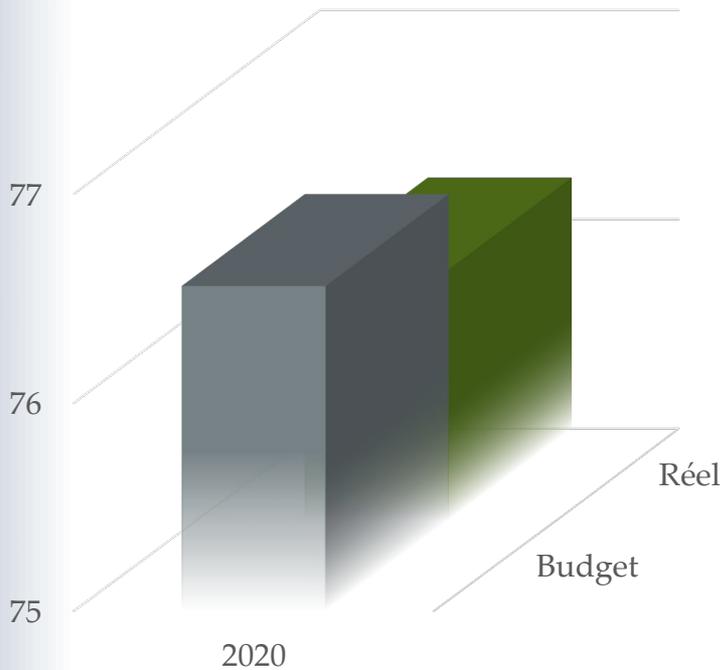
Fonctionnement	76 238 494 \$
Investissement	815 723 \$
<b>Total</b>	<b>77 054 217 \$</b>

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

# Revenus de fonctionnement

## Administration municipale

### REVENUS FONCTIONNEMENT



**Budget : 76 564 970 \$**

**Réel : 76 238 494 \$**

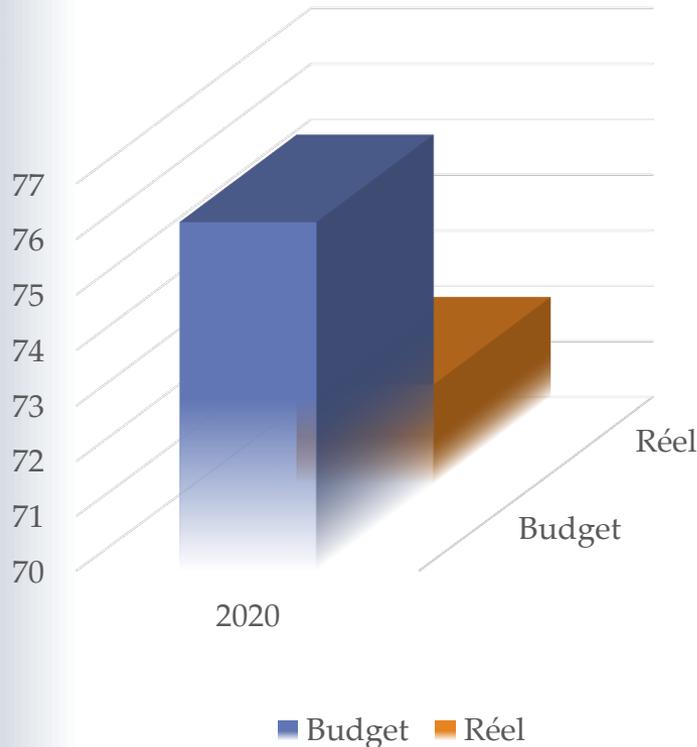
**Écart : - 326 476 \$**

■ Budget ■ Réel

# Dépenses de fonctionnement

## Administration municipale

### DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



**Budget : 76 302 861 \$**

**Réel : 71 841 942 \$**

**Écart : - 4 460 919 \$**

# 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>5 212 275 \$</b>
<b>moins</b> revenus d'investissement	<b>(815 723) \$</b>
<b>plus</b> immobilisations	<b>7 203 682 \$</b>
<b>moins</b> financement	<b>(6 855 628) \$</b>
<b>Plus</b> affectations	<b>806 496 \$</b>
<b>Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales (surplus)</b>	<b>5 551 102 \$</b>

**Que s'est-il passé pour  
dégager un surplus de  
5,5 M \$?**

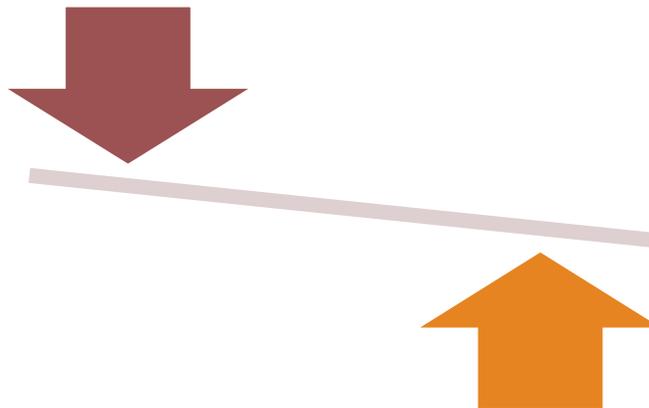


# Explication surplus

## Administration municipale

Affectation surplus cumulé prévue au budget 2020 :

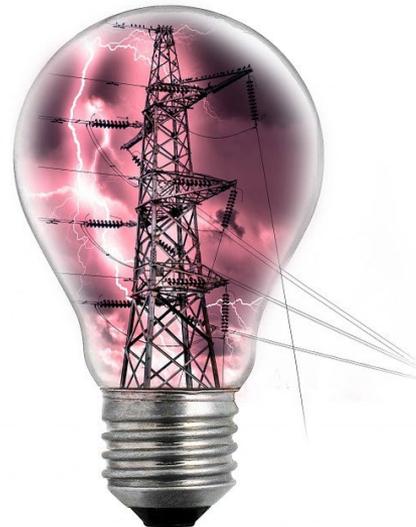
1 559 410 \$



# Explication surplus Administration municipale

Profit supplémentaire réseau électrique :

**312 455 \$**



# Explication surplus

## Administration municipale

Confirmation subventions en cours  
d'année :

158 912 \$



# Explication surplus Administration municipale

Revenus non prévus au budget :

**309 337 \$**



# Explication surplus

## Administration municipale

Économies travaux publics (Voirie municipale, enlèvement de la neige, machinerie et entretien des bâtiments :

70 100 \$



# Explication surplus

## Administration municipale

Économie avantages sociaux futurs :

560 500 \$

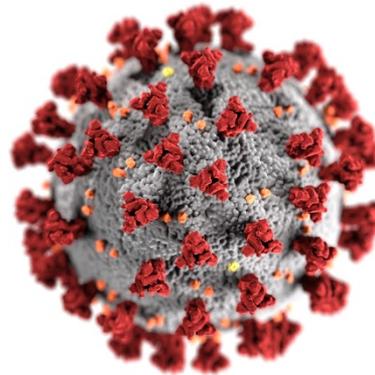


# Explication surplus

## Administration municipale

Aide financière reçue pour la crise  
Covid-19 :

1 254 694 \$



## Explication surplus Administration municipale

Utilisation 2020 de l'aide financière Covid-19 :

Impact sur nos revenus : 426 854 \$

Transport  
collectif :

- 103 919 \$

Art, culture  
et loisirs :

- 259 819 \$

Amendes et  
pénalités :

- 63 116 \$

Une somme de 827 840 \$ sera affectée à partir du surplus 2020 pour les impacts de la Covid-19 sur l'année 2021

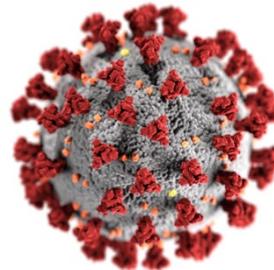
# Explication surplus

## Administration municipale

Impact sur les dépenses en raison des mesures prises pour la crise Covid-19 :

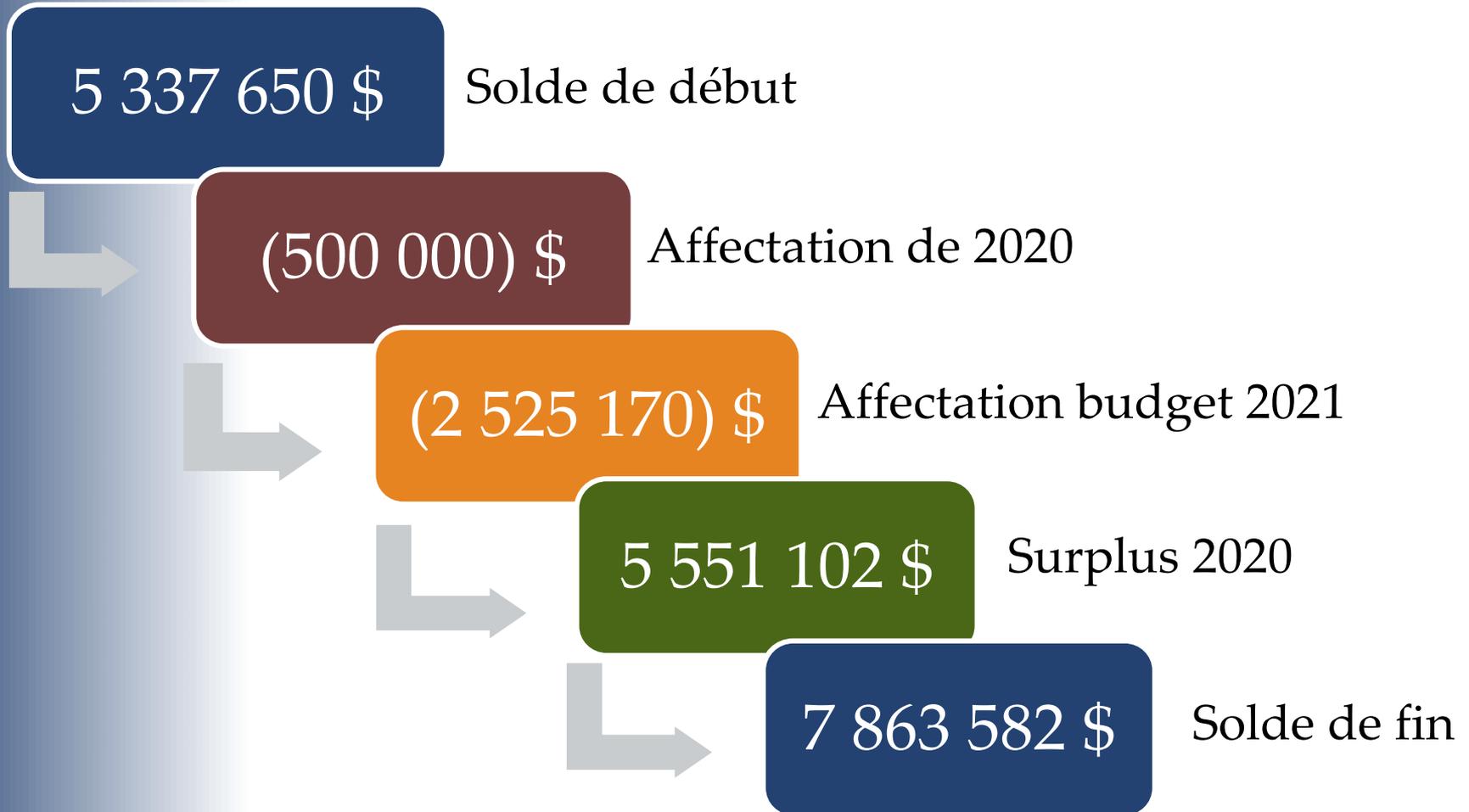
1 340 474 \$

- Masse salariale : - 313 783 \$
- Transport en commun et adapté : - 198 844 \$
- Service de la culture et loisirs : - 625 397 \$
- Formations et déplacements : - 202 450 \$



# Surplus cumulé non affecté

## Administration municipale



# Surplus cumulé non affecté

## Administration municipale

Une somme de 827 840 \$ provenant de l'aide financière Covid-19 sera affectée à partir du surplus non affecté 2020 pour les impacts 2021

7 863 582 \$

Solde au 31 déc. 2020

(827 840) \$

Affectation Covid pour 2021

7 035 742 \$

Solde après affectation

# Endettement total net à long terme

## Administration municipale

**Dette à long terme** **85 821 193 \$**

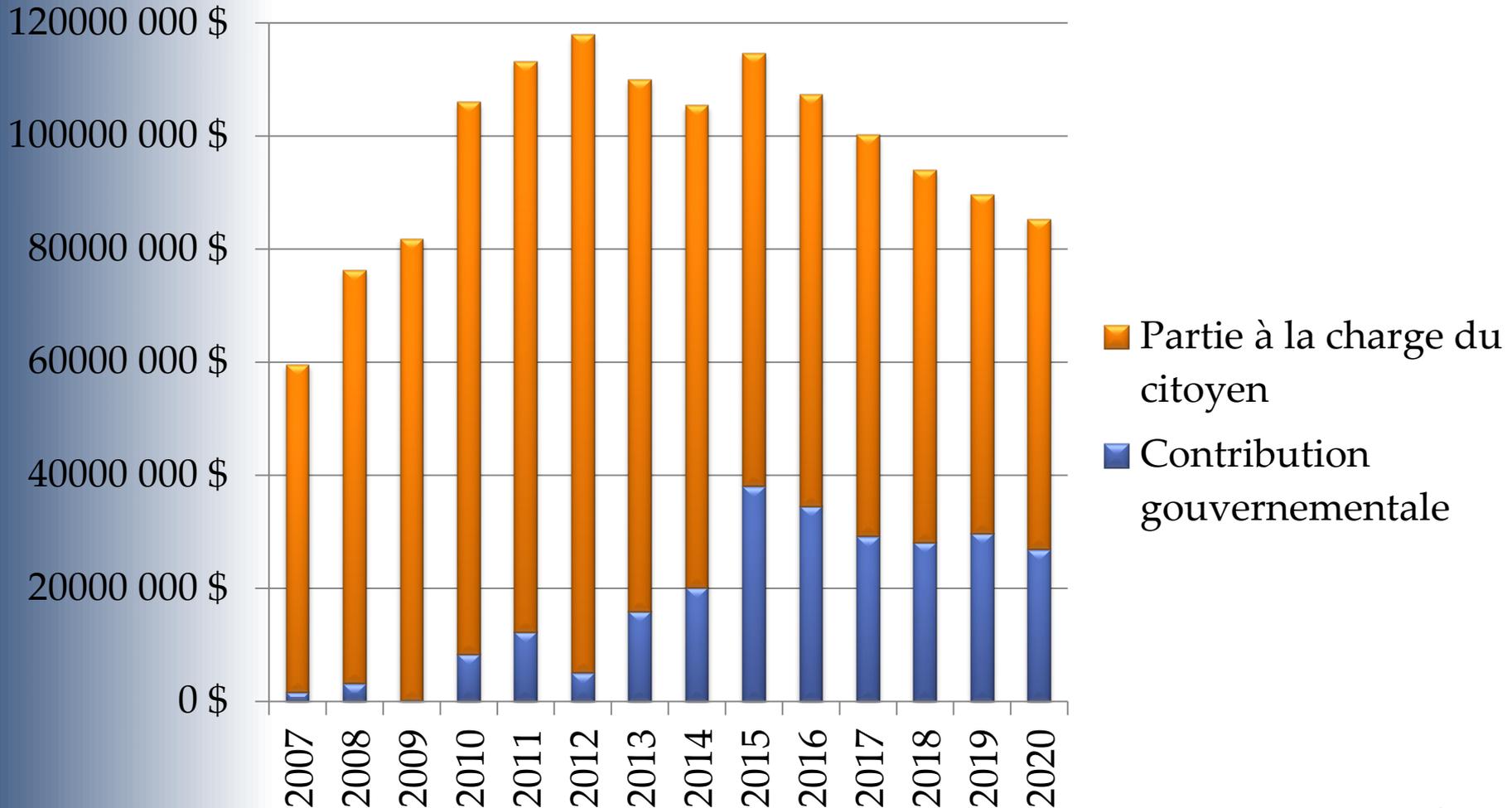
**Dette à long terme à la charge des citoyens** **58 467 970 \$**

Au 31 décembre 2019, la dette totale était de **89 578 897 \$** et la dette à la charge des citoyens était de **59 912 670 \$**.

Au 31 décembre 2017, la dette totale était de **100 164 319 \$** et la dette à la charge des citoyens était de **71 005 137 \$**.

# 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
- 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 :	79 008 354 \$
Dépenses :	(74 431 893) \$
Revenus d'investissement :	(815 723) \$
Conciliation fins fiscales :	2 009 342 \$
<b>Surplus :</b>	<b>5 770 080 \$</b>

## Priorités du maire

Augmentation de revenus: 2 M

Investissements en entretien des rues  
municipales

Miser sur l'augmentation de la valeur  
des maisons pour diminuer le taux de  
taxation