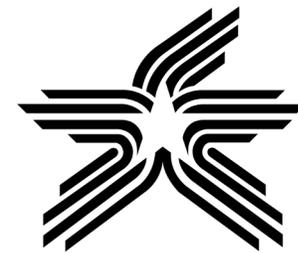


PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS

Au 31 décembre 2023
Présenté par Jeanie Caron



Baie-Comeau

SOMMAIRE DES RÉSULTATS

ADMINISTRATION MUNICIPALE

Excédent de
fonctionnement pour
l'année 2023

6 158 783 \$



Ville de
Baie-Comeau

Revenus :
90 158 613 \$

Dépenses :
(80 284 069) \$

Revenus d'investissement :
(7 456 266) \$

Conciliation fins fiscales :
3 740 505 \$

Excédent de fonctionnement :
6 158 783 \$

REVENUS

ADMINISTRATION MUNICIPALE

- Revenus de fonctionnement :
82 702 347 \$
- Revenus d'investissement :
7 456 266 \$

Revenus de fonctionnement : + 3,6 M\$

- Budget : 79,1 M\$
- Réel : 82,7 M\$

Revenus d'investissement : 7,4 M\$

(non inclus dans le calcul de l'excédent de fonctionnement)

- Place publique : 2,2 M\$
- Nouvelle caserne Marquette : 0,8 M\$
- Réfection avenue Laval : 4,1 M\$
- Rampe de mise à l'eau Vieux-Poste : 0,09 M\$
- Piscines extérieures : 0,1 M\$
- 1000-1010, rue de Mingan : 0,06 M\$
- Réfection chaussée : 0,1 M\$



Ville de
Baie-Comeau

REVENUS : EXPLICATION DES ÉCARTS + 3,6 M\$

Principaux écarts excluant le réseau électrique

- Transferts: + 0,5 M\$
- Services rendus: + 0,7 M\$
- Imposition de droits: + 0,3 M\$
- Intérêts: + 1,4 M\$
- Autres revenus: - 0,6 M\$

Réseau électrique :

- Revenus de vente : + 1,3 M\$
- Dépenses achat : + 0,8 M\$
- **Profit net supplémentaire : 0,5 M\$**

Nous avons budgété un profit net du réseau électrique de 4 M \$ en considérant la vente et l'achat d'électricité. Au final, nous avons fait un profit net de 4,5 M\$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

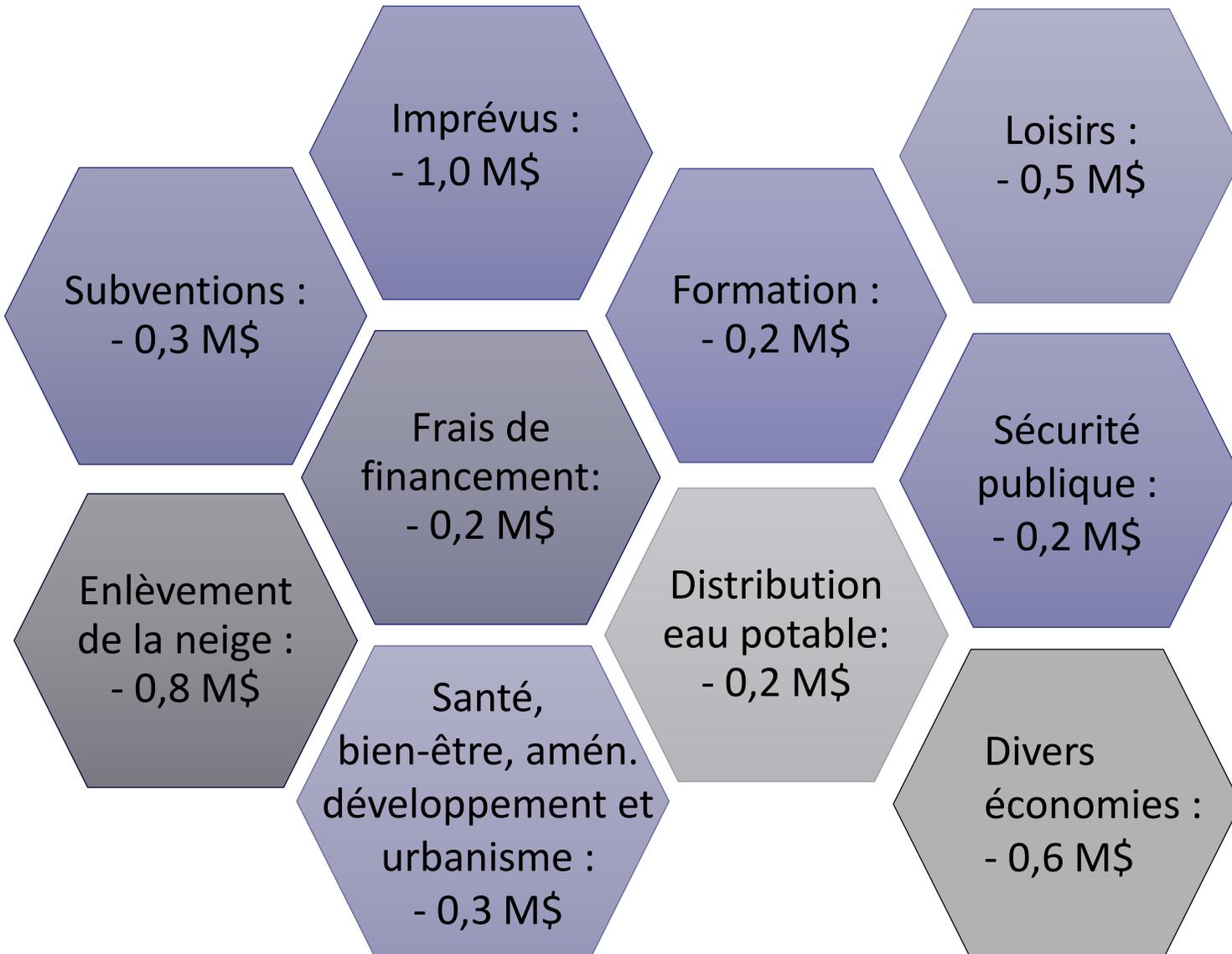
ADMINISTRATION MUNICIPALE

- Budget : 75 103 530 \$
- Réel : 72 767 836 \$
- Écart : - 2 335 694 \$

*Excluant la charge d'amortissement qui
n'est pas incluse dans le calcul de
l'excédent de fonctionnement*

- D'une part, nous constatons des économies de 4,3 M\$;
- D'autre part, nous constatons des dépassements de 2 M\$;
- **Écart total : - 2,3 M\$**

Économies sur l'ensemble des dépenses : - 4,3 M\$



DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION MUNICIPALE

- Économies : - 4,3 M\$
- Dépassements : + 2,0 M\$
- Écart : - 2,3 M\$



Ville de
Baie-Comeau

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

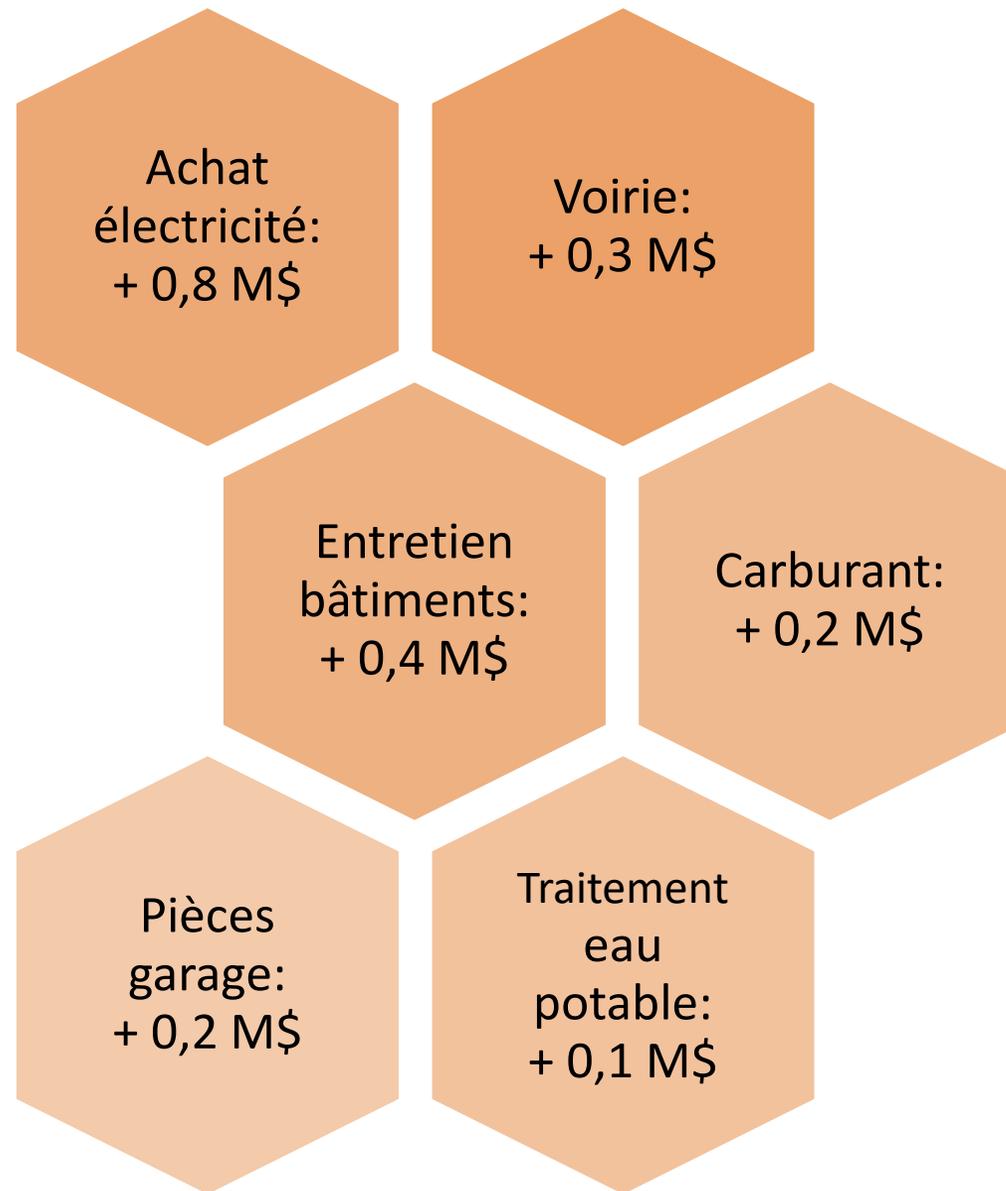
ADMINISTRATION MUNICIPALE

- Économies : - 4,3 M\$
- Dépassements : + 2,0 M\$
- Écart : - 2,3 M\$



Ville de
Baie-Comeau

Dépassement des dépenses : + 2,0 M\$



UTILISATION DU SURPLUS POUR ÉQUILIBRER LE BUDGET

Budget 2023 : Utilisation prévue du surplus
cumulé pour équilibrer le budget :
4 377 340 \$

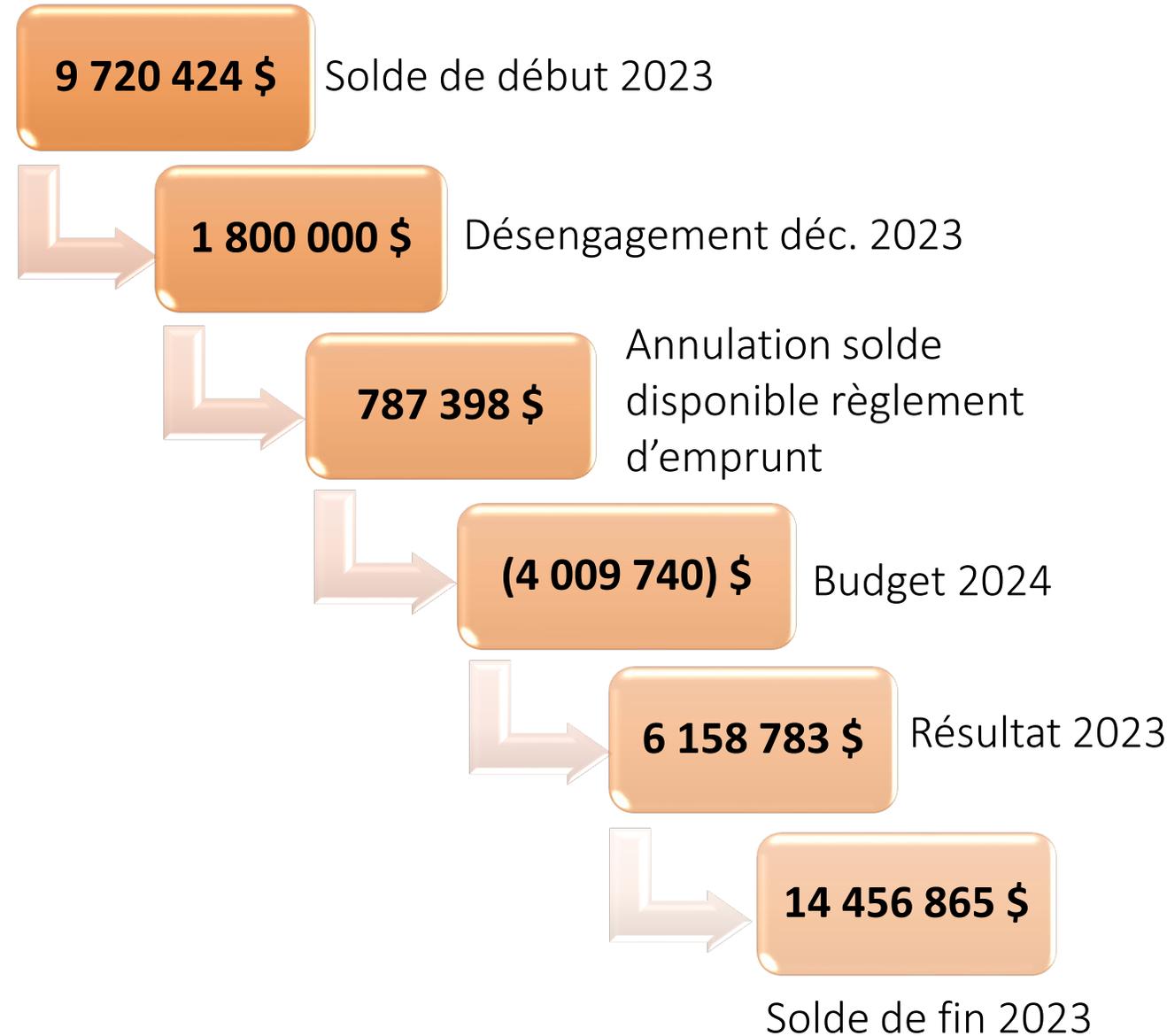


Décembre 2023 : Désengagement de
1 800 000 \$ de l'utilisation du surplus qui était
prévue, il restait donc un montant de 2 577 340 \$



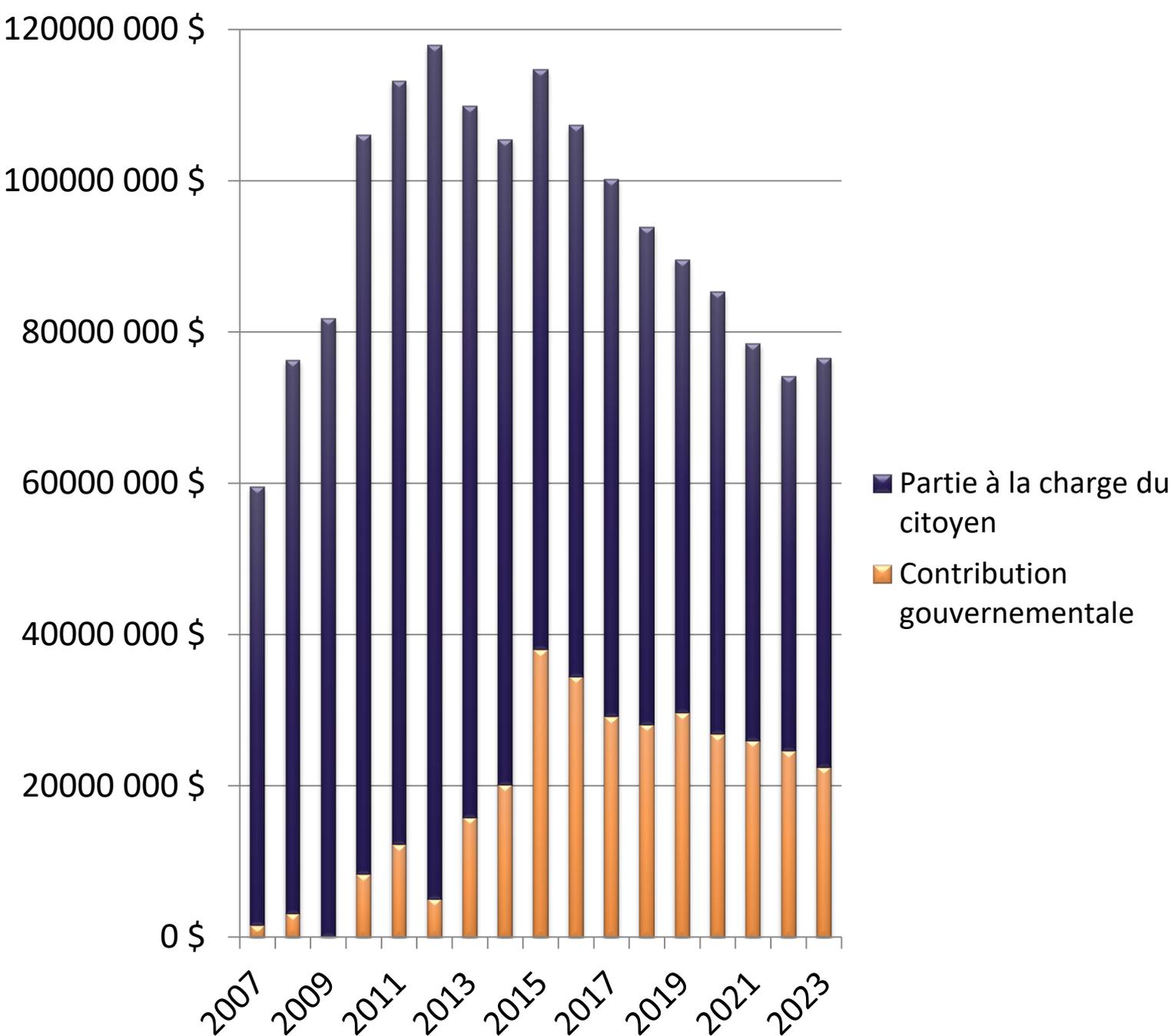
Au final, nous n'avons pas eu besoin d'utiliser la
somme prévue pour équilibrer les résultats

SURPLUS CUMULÉ NON AFFECTÉ



ENDETTEMENT À LONG TERME

ADMINISTRATION MUNICIPALE



Dette à long terme au
31 déc. 2023 :

76 523 587 \$

Dette à long terme à la
charge des citoyens :

54 091 498 \$

Au 31 décembre 2022, la dette totale était de **74 098 963 \$** et la dette à la charge des citoyens était de **49 505 911 \$**

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

Excédent de
fonctionnement pour
l'année 2023

6 346 940 \$

Revenus :
93 842 721 \$

Dépenses :
(83 132 987) \$

Revenus d'investissement :
(7 806 797) \$

Conciliation fins fiscales :
3 444 003 \$

Excédent de fonctionnement :
6 346 940 \$