

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	BUDGET ADOPTÉ 2014	RÉSULTATS FINAUX 2014	NOTES	REVENUES
REVENUS	\$	\$		
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	52,625,000	53,333,636		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,637,000	6,620,864		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,761,800	22,563,114		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	(52,824)		Provision for Contestation and Construction
Taxe foncière générale	80,773,800	82,464,790		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	612,200	323,345		Other - Taxes on Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	81,386,000	82,788,135	(1)	Total - General Property Tax
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	153,400	168,349		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,436,000	2,624,950		Government of Québec
Autres (programmes en compensation - bonification)	1,127,500	1,111,102		Other (Compensation Programs - Allowance)
Compensation pour services municipaux	73,900	132,830		Compensation - Municipal Services Tax
	3,790,800	4,037,231		
AUTRES SERVICES				OTHER SERVICES
Activités récréatives	810,000	1,092,979	(2)	Recreational Activities
Bibliothèque	109,200	113,268		Library
Stationnement	3,200,000	3,255,457		Parking
Recouvrables et autres revenus	88,100	942,071	(3)	Recoverable and Other Revenues
	4,207,300	5,403,775		
AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	3,300,000	5,713,704	(1)	Duty on Transfer of Immovable
Amendes	2,350,000	3,018,337	(4)	Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	20,000	539,188		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	200,000	434,948		Interest and Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	529,500	793,329	(1)	Licenses and Permits
	6,399,500	10,499,506		
SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE	18,300	12,211		QUÉBEC LIBRARY GRANT
SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	367,900	416,742		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service des incendies de MTL	200,000	152,681		Recoverable from MTL Fire Department
	567,900	569,423		
DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				UTILITY OPERATION
Revenu brut	30,346,100	30,189,274		Gross Revenue
Coût d'opération	(29,246,400)	(27,836,227)		Operating Cost
Contribution d'exploitation	1,099,700	2,353,047	(5)	Operating Margin
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	(2,325,000)	(1,332,934)	(6)	Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
REVENU TOTAL	95,144,500	104,330,394		TOTAL REVENUE

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Impact de projets de construction et marché immobilier plus fort qu'anticipé
Impact of construction projects and stronger real estate market than expected.
- (2) Hausse des revenus des patinoires et des inscriptions aux activités récréatives.
Increase in revenues from skating rinks and in recreational activity registrations.
- (3) Règlement hors cour (500 000 \$) en février 2014 dans une poursuite contre la Ville de Montréal.
Out-of-court settlement (\$500,000) in February 2014 in a lawsuit against City of Montreal.
- (4) Amendes relatives aux années antérieures et versées en 2014 par la Ville de Montréal.
Fines relating to previous years and paid in 2014 by City of Montreal.
- (5) Nouvelle tarification par Hydro-Québec en vigueur à compter de décembre 2014.
New pricing policy by Hydro-Québec beginning in December 2014.
- (6) Projets d'immobilisations PAYG déplacés à 2015.
PAYG capital expenses moved to 2015.

Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	BUDGET ADOPTÉ 2014	RÉSULTATS FINAUX 2014	NOTES	
<u>DÉPENSES</u>	\$	\$		<u>EXPENDITURE</u>
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	435,600	399,523		Législation - Council
Gestion financière et administrative	2,974,000	2,978,246		Finance and General Administration
Greffe et département juridique	1,004,400	1,002,121		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	830,200	807,063		Human Resources
Édifices administratifs	255,700	340,306		Administration Buildings
	5,499,900	5,527,259		
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	23,500	28,790		Police Building
Sécurité publique	3,355,700	3,184,552	(1)	Public Security
	3,379,200	3,213,342		
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	1,506,500	1,579,744		Administration
Voirie municipale	2,681,800	2,831,747		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	3,273,900	3,006,178	(2)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	449,000	439,304		Street Lighting
Circulation	647,200	774,481		Traffic Control
Stationnement	167,300	148,169		Parking Lots
	8,725,700	8,779,623		
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,050,800	1,785,215		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,506,000	1,407,101		Refuse Collection and Recycling
	3,556,800	3,192,316		
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	1,182,200	1,118,075		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration	776,300	814,655	(3)	Administration
Événements communautaires	866,500	942,516		Community Events
Aréna	792,200	1,036,704	(3)	Aréna
Piscine	270,800	230,634		Swimming Pool
Programmes de récréation	434,500	544,571	(3)	Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	2,987,600	3,312,117	(2)	Parks, Playgrounds and Greenhouse
	6,127,900	6,881,197		
BIBLIOTHÈQUE	2,633,200	2,690,805		LIBRARY
AUTRES	1,270,800	717,019	(4)	OTHER
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	32,375,700	32,119,636		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	7,603,900	6,003,675	(5)	Debt Service and Other Financing Costs
Transfert pour hygiène du milieu	(222,700)	(222,700)		Transfer for Water and Sewer Network
Transfert pour Centre des loisirs de Westmount	(1,181,900)	(1,162,297)		Transfer for Westmount Recreation Centre
Fonds de pension et avantages sociaux futurs	3,345,500	3,133,920	(4)	Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	516,000	(1,211,577)	(6)	Provision and Contingencies
Recouvrables	226,100	223,070		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	4,131,000	3,434,561		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	14,417,900	10,198,652		
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	848,300	852,592		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE - PART AGGLOMÉRATION	50,819,700	50,395,938		SHARE - AGGLOMERATION
AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	(3,317,100)	(1,537,900)	(7)	APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS
TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION	95,144,500	92,028,918		TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION
SURPLUS DE L'EXERCICE - 31 DÉCEMBRE 2014	-	12,301,476		OPERATING SURPLUS - DECEMBER 31, 2014
AFFECTATIONS				APPROPRIATIONS
Infrastructures	-	2,967,369		Infrastructure
Remboursement de la dette - CLW	-	616,900	(5)	Bullet Debt Payment - WRC
PAYG Hydro Westmount	-	645,700		PAYG Hydro Westmount
PAYG parcomètres	-	650,000		PAYG Parking Meters
PAYG logiciel de permis - Aménagement urbain	-	80,000		PAYG Permit Software - Urban Planning
Projets Hydro Westmount	-	103,884		Hydro Westmount Projects
	-	5,063,853		
SURPLUS NON AFFECTÉS	-	7,237,623		UNAPPROPRIATED SURPLUS

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Mouvement de personnel et réaménagement des effectifs.
Staff turnover and reallocation of personnel.
- (2) Moins de chutes de neige et plus de dépenses dans les parcs, terrains de jeux et serre.
Less snowfalls and more expenses in parks, playgrounds and greenhouse.
- (3) Augmentation des coûts d'exploitation reliés à la hausse des revenus des patinoires et des inscriptions, incluant le centre pour jeunes.
Operating costs increase due to growth in revenues from skating rinks and in recreational activity registrations, including the Teen Centre.
- (4) Impact du projet de loi n°3 : «Loi favorisant la santé financière et la pérennité des régimes de retraite à prestations déterminées du secteur municipal».
Impact of Bill n°3: "An Act to foster the financial health and sustainability of municipal defined benefit pension plans".
- (5) Coûts moins élevés pour le financement et le refinancement, ainsi que le décalage dans le temps des financements;
un montant de principal de 2.7 millions \$ est dû en 2018 pour la dette émise du CLW et un montant annuel de 616 900 \$ est affecté à cette fin.
Lower financing and refinancing costs, as well as timing of financing; a debt payment of \$2.7 million is due in 2018 relating to the WRC debt issued, and an annual appropriation of \$616,900 is appropriated to that effect.
- (6) Règlements favorable de dossiers importants et provisionnés antérieurement.
Favorable settlements of important and previously provisioned files.
- (7) Revenu total plus élevé que budgété et déplacement d'une portion des PAYG d'Hydro Westmount à 2015, permettant de réduire les affectations.
Total revenue higher than budgeted and a portion of Hydro Westmount PAYG moved to 2015, thereby lowering appropriations.