

Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	BUDGET 2014 \$	FORECAST 2014 \$	NOTES	
<u>REVENUS</u>				<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	52,625,000	52,924,700		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,637,000	6,619,000		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,761,800	21,917,700		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	(250,000)		Provision for Contestation and Construction
Taxe foncière générale	80,773,800	81,211,400		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	612,200	403,600		Other - Taxes on Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	81,386,000	81,615,000		Total - General Property Tax
 PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				 COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	153,400	153,400		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,436,000	2,436,000		Government of Québec
Autres (programmes en compensation - bonification)	1,127,500	1,127,500		Other (Compensation Programs - Allowance)
Compensation pour services municipaux	73,900	135,800		Compensation - Municipal Services Tax
	3,790,800	3,852,700		
 AUTRES SERVICES				 OTHER SERVICES
Activités récréatives	810,000	810,000		Recreational Activities
Bibliothèque	109,200	109,200		Library
Stationnement	3,200,000	3,075,000	(1)	Parking
Recouvrables et autres revenus	88,100	602,600	(2)	Recoverable and Other Revenues
	4,207,300	4,596,800		
 AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				 OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	3,300,000	3,300,000		Duty on Transfer of Immovable
Amendes	2,350,000	2,350,000		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	20,000	158,000		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	200,000	200,000		Interest/Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	529,500	529,500		Licenses and Permits
	6,399,500	6,537,500		
 SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE	18,300	18,300		 QUÉBEC LIBRARY GRANT
 SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				 OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	367,900	367,900		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service des incendies de MTL	200,000	200,000		Recoverable from MTL Fire Department
	567,900	567,900		
 DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				 UTILITY OPERATION
Revenu brut	30,346,100	30,346,100		Gross Revenue
Coût d'opération	(29,246,400)	(29,246,400)		Operating Cost
Contribution nette	1,099,700	1,099,700		Net Contribution
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	(2,325,000)	(2,325,000)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
 REVENU TOTAL	95,144,500	95,962,900		 TOTAL REVENUE

Notes explicatives - Explanatory Notes

(1) Mise en veille de l'augmentation des tarifs à 3 \$ de l'heure de Wood à Clarke, incluant Avenue Greene.

Standby in rate increase at \$3 per hour from Wood to Clarke, including Greene Avenue.

(2) 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.

Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	CUMULATIF 30 AVRIL, 2013	CUMULATIF 30 AVRIL, 2014	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	50,776,032	52,924,721		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,482,201	6,618,985		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,164,156	21,917,729		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(35,000)	(250,000)		Provision for Contestation and Construction
Taxe foncière générale	78,387,389	81,211,435		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	480,457	403,615		Other - Taxes on Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	78,867,846	81,615,050		Total - General Property Tax
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	184,813	89,500		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,409,922	2,436,000		Government of Québec
Compensation pour services municipaux	132,934	135,776		Compensation - Municipal Services Tax
	2,727,669	2,661,276		
AUTRES SERVICES				OTHER SERVICES
Activités récréatives	172,671	271,915		Recreational Activities
Bibliothèque	30,227	30,958		Library
Stationnement	983,755	956,230		Parking
Recouvrables et autres revenus	30,121	514,513	(1)	Recoverable and Other Revenues
	1,216,774	1,773,616		
AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	318,918	414,550		Duty on Transfer of Immovable
Amendes	477,011	441,124		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	111,896	157,986		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	80,749	108,857		Interest/Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	222,365	207,142		Licenses and Permits
	1,210,939	1,329,659		
SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	199,674	-	(2)	Recycling and Refuse
Recouvrables - Service des incendies de MTL	-	465		Recoverable from MTL Fire Department
	199,674	465		
DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				UTILITY OPERATION
Revenu brut	10,811,531	13,202,959		Gross Revenue
Coût d'opération	(9,583,627)	(11,949,733)		Operating Cost
Contribution nette	1,227,904	1,253,226		Net Contribution
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	(68,089)	(43,010)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
REVENU TOTAL	85,382,717	88,590,282		TOTAL REVENUE

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) 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.
- (2) Compensation pour la collecte sélective des matières recyclables perçue plus tôt en 2013.
Compensation for Recycling and Refuse received earlier in 2013.

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

<u>DÉPENSES</u>	BUDGET 2014 \$	FORECAST 2014 \$	NOTES	<u>EXPENDITURE</u>
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	435,600	435,600		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	2,974,000	2,974,000		Finance and General Administration
Greffes et département juridique	1,004,400	1,004,400		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	830,200	830,200		Human Resources
Édifices administratifs	255,700	255,700		Administration Buildings
	5,499,900	5,499,900		
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	23,500	23,500		Police Building
Sécurité publique	3,355,700	3,355,700		Public Security
	3,379,200	3,379,200		
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	1,506,500	1,506,500		Administration
Voirie municipale	2,681,800	2,681,800		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	3,273,900	3,273,900		Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	449,000	449,000		Street Lighting
Circulation	647,200	647,200		Traffic Control
Stationnement	167,300	167,300		Parking Lots
	8,725,700	8,725,700		
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,050,800	2,050,800		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,506,000	1,506,000		Refuse Collection and Recycling
	3,556,800	3,556,800		
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	1,182,200	1,182,200		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration	776,300	776,300		Administration
Événements communautaires	866,500	866,500		Community Events
Aréna	742,600	742,600		Arena
Piscine	320,400	320,400		Swimming Pool
Programmes de récréation	434,500	434,500		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	2,987,600	2,987,600		Parks, Playgrounds and Greenhouse
	6,127,900	6,127,900		
BIBLIOTHÈQUE	2,633,200	2,633,200		LIBRARY
AUTRES	1,270,800	1,270,800		OTHER
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	32,375,700	32,375,700		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	7,603,900	6,987,000	(1)	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)	(1,181,900)		Transfer for Westmount Recreation Centre
Fonds de pension et avantages sociaux futurs	3,345,500	3,345,500		Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	516,000	516,000		Provision and Contingencies
Récouvrables	226,100	226,100		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	4,131,000	4,131,000		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	14,417,900	13,801,000		
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	848,300	848,300		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE-PART AGGLOMÉRATION	50,819,700	50,431,200	(2)	SHARE - AGGLOMERATION
AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	(3,317,100)	(2,110,200)	(3)	APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS
TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION	95,144,500	95,346,000		TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION
Surplus de l'exercice	-	616,900		Operating Surplus
Affectations				Appropriations
Remboursement de la dette - CLW	-	616,900	(1)	Bullet Debt Payment - WRC
SURPLUS NON AFFECTÉS	-	-		UNAPPROPRIATED SURPLUS

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Un montant de principal s'élevant à 2.7 millions de \$ est dû en 2018 ayant trait à la dette émise du CLW; un montant annuel doit être affecté à cette fin.
A bullet debt payment of \$2.7 million is due in 2018 relating to the WRC debt issued; hence an annual appropriation to that effect has to be created.
- (2) Quote-part de l'agglomération inférieure au budget
Lower agglomeration share than budgeted
- (3) Revenu total plus élevé que budgété notamment avec le règlement de la poursuite avec Montréal et permettant de réduire l'utilisation des affectations.
Total revenue higher than budgeted with the settlement of the Montreal lawsuit, thereby allowing lower appropriation.

Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

<u>DÉPENSES</u>	CUMULATIVE APRIL 30, 2013	CUMULATIVE APRIL 30, 2014	NOTES	<u>EXPENDITURE</u>
	\$	\$		
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil*	144,421	157,076		*Legislation - Council
Gestion financière et administrative*	1,066,437	955,661		*Finance and General Administration
Greffe et département juridique	427,713	440,979		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	263,560	287,915		Human Resources
Édifices administratifs	103,721	100,418		Administration Buildings
	2,005,852	1,942,049		
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	8,586	10,520		Police Building
Sécurité publique	1,058,645	1,029,460		Public Security
	1,067,231	1,039,980		
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	532,945	510,006		Administration
Voirie municipale	701,049	702,687		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	2,376,156	1,698,958	(1)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	80,398	122,126		Street Lighting
Circulation	136,101	211,662		Traffic Control
Stationnement	43,353	44,005		Parking Lots
	3,870,002	3,289,444		
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	394,506	400,747		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	447,569	321,045		Refuse Collection and Recycling
	842,075	721,792		
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	365,405	364,030		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration	249,325	277,548		Administration
Événements communautaires	225,019	369,042		Community Events
Aréna	235,343	329,830		Arena
Piscine	76,922	15,428		Swimming Pool
Programmes de récréation	115,197	121,103		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	564,210	688,918		Parks, Playgrounds and Greenhouse
	1,466,016	1,801,869		
BIBLIOTHÈQUE	863,155	892,746		LIBRARY
AUTRES	52,109	308,554		OTHER
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	10,531,845	10,360,464		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	2,212,546	2,654,025		Debt Service and Other Financing Costs
Fonds de pension et avantages sociaux futurs	-	-		Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	3,519	22,033		Provision and Contingencies
Recouvrables	363	1,986		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	486,532	229,736		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	2,702,960	2,907,780		
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	426,519	424,118		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE-PART AGGLOMÉRATION	24,808,290	24,868,275		SHARE - AGGLOMERATION
AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	-	-		APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS
TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION	38,469,614	38,560,637		TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION

* Les chiffres de 2013 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2014.

* 2013 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2014.

Notes explicatives - Explanatory Notes

(1) Moins de chutes de neige.

Less snowfalls.