

# Ville de WESTMOUNT

## City of WESTMOUNT

	BUDGET 2014 \$	BUDGET 2015 \$	NOTES	
<b>REVENUS</b>				<b>REVENUES</b>
<b>TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL PROPERTY TAX</b>
Résidentielle (1 à 5 logements) *	52,705,100	54,180,800	(1)	* Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,637,000	6,756,100		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels *	21,836,700	22,546,500		* Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	(250,000)		Provision for Contestation and Construction
<b>Taxe foncière générale</b>	<b>80,928,800</b>	<b>83,233,400</b>		<b>General Property Tax</b>
Autres revenus - taxes sur terrains vacants *	457,200	528,000		* Other - Taxes on Vacant Lots
<b>Taxe foncière générale totale</b>	<b>81,386,000</b>	<b>83,761,400</b>	(1)	<b>Total - General Property Tax</b>
<b>PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES</b>				<b>COMPENSATION IN LIEU OF TAXES</b>
Gouvernement du Canada	153,400	166,600		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,436,000	2,416,200	(2)	Government of Quebec
Autres (programmes en compensation - bonification)	1,127,500	509,400	(2)	Other (Compensation Programs - Allowance)
Compensation pour services municipaux	73,900	73,900		Compensation - Municipal Services Tax
	<b>3,790,800</b>	<b>3,166,100</b>		
<b>AUTRES SERVICES</b>				<b>OTHER SERVICES</b>
Activités récréatives	810,000	1,145,000	(3)	Recreational Activities
Bibliothèque	109,200	109,200		Library
Stationnement	3,200,000	3,300,000	(4)	Parking
Recouvrables et autres revenus	88,100	86,400		Recoverable and Other Revenues
	<b>4,207,300</b>	<b>4,640,600</b>		
<b>AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES</b>				<b>OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES</b>
Droits sur les mutations immobilières	3,300,000	3,300,000		Duty on Transfer of Immovable
Amendes	2,350,000	2,248,300	(4)	Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	20,000	125,000		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	650,000		Licenses and Permits
	<b>6,399,500</b>	<b>6,523,300</b>		
<b>SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>18,300</b>	<b>22,000</b>		<b>QUÉBEC LIBRARY GRANT</b>
<b>SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS</b>				<b>OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS</b>
Traitement des matières secondaires	367,900	414,300		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service des incendies de MTL	200,000	175,100		Recoverable from MTL Fire Department
	<b>567,900</b>	<b>589,400</b>		
<b>DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ</b>				<b>UTILITY OPERATION</b>
Revenu brut	30,346,100	31,075,400		Gross Revenue
Coût d'opération	(29,246,400)	(29,975,400)		Operating Cost
<b>Surplus net d'exploitation</b>	<b>1,099,700</b>	<b>1,100,000</b>		<b>Net Operating Surplus</b>
<b>Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)</b>	<b>(2,325,000)</b>	<b>(2,704,400)</b>		<b>Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses</b>
<b>REVENU TOTAL</b>	<b>95,144,500</b>	<b>97,098,400</b>		<b>TOTAL REVENUE</b>

\* Les chiffres de 2014 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2015.

2014 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2015.

### Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Ajout au rôle provenant de nouvelles constructions dépassant 800 K\$.  
Additional roll value generated by new construction is over \$800 K.
- (2) Réduction des paiements en lieu de taxes par le gouvernement du Québec.  
Decrease in compensation in lieu of taxes by Government of Quebec.
- (3) Hausse des inscriptions aux activités récréatives en lien avec le CLW.  
Increase in Sports & Recreation activities registrations related to the WRC.
- (4) Réduction des amendes compensées par une hausse des revenus de stationnements.  
Decrease in court fines offset by increase in parking revenue.

# Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	BUDGET 2014 (Adopted) \$	BUDGET 2015 \$	NOTES	
<b><u>DÉPENSES</u></b>				<b><u>EXPENDITURE</u></b>
<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL ADMINISTRATION</b>
Législation - conseil	435,600	435,600		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	2,974,000	2,802,800		Finance and General Administration
Greffe et département juridique	1,004,400	1,023,800		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	830,200	1,001,300		Human Resources
Édifices administratifs	255,700	258,200		Administration Buildings
	<b>5,499,900</b>	<b>5,521,700</b>		
<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>				<b>PUBLIC SECURITY</b>
Édifice de la police	23,500	23,700		Police Building
Sécurité publique	3,355,700	3,401,300		Public Security
	<b>3,379,200</b>	<b>3,425,000</b>		
<b>VOIRIE</b>				<b>ROAD TRANSPORT</b>
Administration	1,506,500	1,609,300		Administration
Voirie municipale	2,681,800	2,754,200		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	3,273,900	3,457,400	(1)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	449,000	456,600		Street Lighting
Circulation	647,200	663,900		Traffic Control
Stationnement	167,300	174,400		Parking Lots
	<b>8,725,700</b>	<b>9,115,800</b>		
<b>HYGIÈNE DU MILIEU</b>				<b>SANITATION SERVICES</b>
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,050,800	2,083,400		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,506,000	1,521,700		Refuse Collection and Recycling
	<b>3,556,800</b>	<b>3,605,100</b>		
<b>ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE</b>	<b>1,182,200</b>	<b>1,260,700</b>	(2)	<b>ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES</b>
<b>LOISIRS ET CULTURE</b>				<b>SPORTS AND RECREATION</b>
Administration	776,300	874,700	(2)	Administration
Événements communautaires	866,500	859,700		Community Events
Aréna *	792,200	796,200		* Arena
Piscine *	270,800	247,500		* Swimming Pool
Programmes de récréation	434,500	516,600	(2)	Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	2,987,600	3,093,700		Parks, Playgrounds and Greenhouse
	<b>6,127,900</b>	<b>6,388,400</b>		
<b>BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>2,633,200</b>	<b>2,726,100</b>		<b>LIBRARY</b>
<b>AUTRES</b>	<b>1,270,800</b>	<b>1,224,100</b>		<b>OTHER</b>
<b>DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES</b>	<b>32,375,700</b>	<b>33,266,900</b>	(3)	<b>CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES</b>
<b>AUTRES DÉPENSES</b>				<b>OTHER EXPENDITURE</b>
Service de la dette et autres frais de financement	7,603,900	7,340,000		Debt Service and Other Financing Costs
Transfert pour hygiène du milieu	(222,700)	(248,200)		Transfer for Water and Sewer Network
Transfert pour Centre des loisirs de Westmount	(1,181,900)	(1,162,300)		Transfer for Westmount Recreation Centre
Fonds de pension et avantages sociaux futurs	3,345,500	3,649,700	(4)	Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	516,000	516,000		Provision and Contingencies
Recouvrables	226,100	221,900		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	4,131,000	5,137,500		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	<b>14,417,900</b>	<b>15,454,600</b>		
<b>COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL</b>	<b>848,300</b>	<b>852,500</b>		<b>MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY</b>
<b>QUOTE-PART AGGLOMÉRATION</b>	<b>50,819,700</b>	<b>51,324,300</b>		<b>SHARE - AGGLOMERATION</b>
<b>AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ</b>	<b>(3,317,100)</b>	<b>(3,799,900)</b>	(5)	<b>APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION</b>	<b>95,144,500</b>	<b>97,098,400</b>		<b>TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION</b>

\* Les chiffres de 2014 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2015.

2014 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2015.

## **Notes explicatives - Explanatory Notes**

(1) Augmentation importante du coût du sel.

Signifiant increase in salt cost.

(2) Dépenses plus élevées compensées par des revenus plus élevés.

Higher expenses offset by higher revenues.

(3) Réduction du taux de récupération de la taxe de vente provinciale de 62,8% en 2014 à 50% en 2015 augmentant les dépenses de 130 K\$.

Decrease in provincial tax rebate from 62.8% in 2014 to 50% in 2015 increasing costs by \$130 K.

(4) Augmentation des coûts du fonds de pension.

Cost increase in pension plan.

(5) Affectation de l'excédent accumulé pour financer les PAYG et le budget d'exploitation.

Additional appropriation from accumulated surplus to finance PAYG and the operating budget.