

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	BUDGET 2015	FORECAST 2015	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	54,180,800	54,688,100		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,756,100	6,772,300		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	22,546,500	22,748,900		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	(200,000)		Provision for Contestation and Construction
Taxe foncière générale	83,233,400	84,009,300		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	528,000	437,700		Other - Taxes on Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	83,761,400	84,447,000	(1)	Total - General Property Tax
 PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				 COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	166,600	168,400		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,416,200	2,410,300		Government of Québec
Autres (programmes en compensation - bonification)	509,400	509,400		Other (Compensation Programs - Allowance)
Compensation pour services municipaux	73,900	67,700		Compensation - Municipal Services Tax
	3,166,100	3,155,800		
 AUTRES SERVICES				 OTHER SERVICES
Activités récréatives	1,145,000	1,051,600		Recreational Activities
Bibliothèque	109,200	103,000		Library
Stationnement	3,300,000	3,200,000		Parking
Recouvrables et autres revenus	86,400	457,300		Recoverable and Other Revenues
	4,640,600	4,811,900		
 AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				 OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	3,300,000	5,000,000	(1)	Duty on Transfer of Immovable
Amendes	2,248,300	2,441,200		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	125,000	578,300		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	200,000	437,000		Interest and Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	650,000	999,700	(1)	Licenses and Permits
	6,523,300	9,456,200		
 SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE	22,000	17,700		 QUÉBEC LIBRARY GRANT
 SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				 OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	414,300	414,300		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service des incendies de MTL	175,100	160,000		Recoverable from MTL Fire Department
	589,400	574,300		
 DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				 UTILITY OPERATION
Revenu brut	31,075,400	30,946,300		Gross Revenue
Coût d'opération	(29,975,400)	(29,261,200)		Operating Cost
Contribution d'exploitation	1,100,000	1,685,100	(2)	Operating Margin
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	(2,704,400)	(2,386,100)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
 REVENU TOTAL	97,098,400	101,761,900		 TOTAL REVENUE

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Marché immobilier plus fort qu'anticipé (en regard du budget).
Stronger real estate market than expected (related to budget).
- (2) Hiver plus froid.
Colder Winter.

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	CUMULATIF 31 AOÛT 2014	CUMULATIF 31 AOÛT 2015	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	53,000,118	54,413,950		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,618,985	6,721,440		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,917,729	22,659,832		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	-		Provision for Contestation and Construction
Taxe foncière générale	81,286,832	83,795,222		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	403,615	451,746		Other - Taxes on Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	81,690,447	84,246,968		Total - General Property Tax
 PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				 COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	168,349	168,370		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,395,349	2,756,684		Government of Québec
Compensation pour services municipaux	132,830	121,727		Compensation - Municipal Services Tax
	2,696,528	3,046,781		
 AUTRES SERVICES				 OTHER SERVICES
Activités récréatives	830,747	974,786		Recreational Activities
Bibliothèque	60,982	72,452		Library
Stationnement	2,042,690	1,993,294		Parking
Recouvrables et autres revenus	530,413	192,722 (1)		Recoverable and Other Revenues
	3,464,832	3,233,254		
 AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				 OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	1,994,356	2,580,807 (2)		Duty on Transfer of Immovable
Amendes	2,095,585	1,258,451 (3)		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	426,894	386,460		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	219,216	231,686		Interest and Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	601,893	760,444 (2)		Licenses and Permits
	5,337,944	5,217,848		
 SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE	-	17,686		 QUÉBEC LIBRARY GRANT
 SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS	465	-		 OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
 DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				 UTILITY OPERATION
Revenu brut	20,504,986	24,694,222		Gross Revenue
Coût d'opération	(18,510,083)	(23,627,490)		Operating Cost
Contribution d'exploitation	1,994,903	1,066,732 (4)		Operating Margin
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	(551,872)	(784,313)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
 REVENU TOTAL	94,633,247	96,044,956		 TOTAL REVENUE

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Règlement pour 500 000 \$ d'une poursuite contre la Ville de Montréal (2014).
Out-of-court settlement of \$500,000 in a lawsuit against City of Montreal (2014).
- (2) Impact de projets de construction et des ventes de propriétés.
Impact of construction projects and sales of properties.
- (3) Correction de 336 714 \$ par la Ville de Montréal pour les années précédentes (en 2014).
Correction of \$336,714 made by City of Montreal relating to previous years (in 2014).
- (4) Nouvelle tarification par Hydro-Québec en vigueur à compter de décembre 2014.
New pricing policy by Hydro-Québec beginning in December 2014.

	BUDGET 2015	FORECAST 2015	NOTES	
<u>DÉPENSES</u>	\$	\$		<u>EXPENDITURE</u>
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	435,600	435,600		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	2,802,800	2,802,800		Finance and General Administration
Greffe et département juridique	1,023,800	1,023,800		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	1,001,300	1,001,300		Human Resources
Édifices administratifs	258,200	258,200		Administration Buildings
5,521,700	5,521,700			
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	23,700	37,300		Police Building
Sécurité publique	3,401,300	3,021,200		Public Security
3,425,000	3,058,500			
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	1,609,300	1,609,300		Administration
Voirie municipale	2,754,200	2,754,200		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	3,457,400	3,157,400		Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	456,600	456,600		Street Lighting
Circulation	663,900	713,900		Traffic Control
Stationnement	174,400	174,400		Parking Lots
9,115,800	8,865,800			
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,083,400	2,083,400		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,521,700	1,521,700		Refuse Collection and Recycling
3,605,100	3,605,100			
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	1,260,700	1,260,700		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration	874,700	874,700		Administration
Événements communautaires	859,700	909,700		Community Events
Aréna	796,200	991,200		Arena
Piscine	247,500	247,500		Swimming Pool
Programmes de récréation	516,600	516,600		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	3,093,700	3,093,700		Parks, Playgrounds and Greenhouse
6,388,400	6,633,400			
BIBLIOTHÈQUE	2,726,100	2,726,100		LIBRARY
AUTRES	1,224,100	464,000		OTHERS
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	33,266,900	32,135,300		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	7,340,000	8,167,800 (1)		Debt Service and Other Financing Costs
Transfert pour hygiène du milieu	(248,200)	(245,900)		Transfer for Water and Sewer Network
Transfert pour Centre des loisirs de Westmount	(1,162,300)	(1,162,300)		Transfer for Westmount Recreation Centre
Fonds de pension et avantages sociaux futurs	3,649,700	2,741,900 (2)		Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	516,000	194,800		Provision and Contingencies
Recouvrables	221,900	221,900		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	5,137,500	8,133,200 (3)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
15,454,600	18,051,400			
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	852,500	845,300		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE - PART AGGLOMÉRATION	51,324,300	51,290,100		SHARE - AGGLOMERATION
AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	(3,799,900)	(3,149,900) (5)		APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS
TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION	97,098,400	99,172,200		TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION
TOTAL DES REVENUS	97,098,400	101,761,900		TOTAL REVENUE
SURPLUS DES OPÉRATIONS	-	2,589,700		OPERATING SURPLUS
AFFECTATIONS PROJÉTÉES - INFRASTRUCTURES	-	(2,589,700)		INFRASTRUCTURE - PROJECTED APPROPRIATIONS
SURPLUS DES OPÉRATIONS APRÈS AFFECTATIONS	-	-		UNAPPROPRIATED SURPLUS AFTER APPROPRIATIONS

Notes explicatives - Explanatory Notes

(1) Incluant le paiement d'une dette échue plutôt que son refinancement (2 M \$).

Including a debt payment upon maturity rather than refinancing (\$2 M).

(2) Estimations actuarielles par nos actuaires en septembre 2015.

Actuarial estimations realized by our actuaries in September 2015.

(3) Les projections pourraient être réduites de 1 à 1,5 M \$ dépendamment si les projets se réalisent avant la fin de l'année ou non.

Forecast might be decreased by 1 to \$1.5 M depend on if projects are done before year end or not.

(4) Travaux en immobilisations pour les routes, le réseau d'égouts et l'aqueduc.

Capital Works for roads, sewer and water network.

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

Appropriation from accumulated surplus to finance PAYG and the operating budget.

	CUMULATIF 31 AOÛT 2014	CUMULATIF 31 AOÛT 2015	NOTES
<u>DÉPENSES</u>	\$	\$	
ADMINISTRATION GÉNÉRALE			GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	269,465	248,005	Legislation - Council
Gestion financière et administrative	1,873,370	1,923,088	Finance and General Administration
Greffe et département juridique	655,200	659,508	City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	473,993	684,945	Human Resources
Édifices administratifs	171,155	191,240	Administration Buildings
	3,443,183	3,706,786	
SÉCURITÉ PUBLIQUE			PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	16,995	34,816	Police Building
Sécurité publique	2,148,827	1,978,344	Public Security
	2,165,822	2,013,160	
VOIRIE			ROAD TRANSPORT
Administration	1,043,190	1,201,929	Administration
Voirie municipale	1,340,120	1,566,728	Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	1,963,136	2,277,370	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	276,144	294,757	Street Lighting
Circulation	553,043	491,821	Traffic Control
Stationnement	82,822	89,643	Parking Lots
	5,258,455	5,922,248	(1)
HYGIÈNE DU MILIEU			SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	1,023,150	1,595,292	Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	820,212	841,026	Refuse Collection and Recycling
	1,843,362	2,436,318	(2)
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	708,187	757,189	ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE			SPORTS AND RECREATION
Administration	551,970	524,298	Administration
Événements communautaires	655,754	592,919	Community Events
Aréna	673,667	622,876	Arena
Piscine	206,421	177,416	Swimming Pool
Programmes de récréation	342,641	339,491	Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serre	1,962,271	1,855,648	Parks, Playgrounds and Greenhouse
	4,392,724	4,112,648	
BIBLIOTHÈQUE	1,734,914	1,677,988	LIBRARY
AUTRES	629,668	285,060	OTHERS
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	20,176,315	20,911,397	CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES			OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	5,196,549	5,332,675	Debt Service and Other Financing Costs
Transfert pour hygiène du milieu		(106,533)	Transfer for Water and Sewer Network
Transfert pour Centre des loisirs de Westmount	(1,162,297)	(1,162,297)	Transfer for Westmount Recreation Centre
Réserve et éventualités	59,569	122,843	Provision and Contingencies
Recouvrables	7,061	23,021	Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-As-You-Go (PAYG)	807,725	712,862	Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	4,908,607	4,922,571	
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	852,592	845,293	MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE - PART AGGLOMÉRATION	50,052,662	51,290,147	SHARE - AGGLOMERATION
AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	(605,794)	(3,799,900)	APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS
TOTAL DES DÉPENSES APRÈS AFFECTATION	75,384,382	74,169,508	TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION

Notes explicatives - Explanatory Notes

(1) Plus de chutes de neige en hiver 2015.

More snowfalls in the winter 2015.

(2) Travaux majeurs d'améliorations des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc en 2015.

Majors improvement of local water & sewer system in 2015.

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

Appropriation from accumulated surplus to finance PAYG and the operating budget.