

# Ville de WESTMOUNT

## City of WESTMOUNT

	BUDGET 2013	FORECAST 2013	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
<b>TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL PROPERTY TAX</b>
Résidentielle (1 à 5 logements)	50,716,500	50,801,000		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,482,400	6,482,200		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,129,100	21,164,200		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(70,000)	(35,000)		Provision for Contestation & Construction
<b>Taxe foncière générale</b>	<b>78,258,000</b>	<b>78,412,400</b>		<b>General Property Tax</b>
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	456,600	480,500		Other - Taxes On Vacant Lots
<b>Taxe foncière générale totale</b>	<b>78,714,600</b>	<b>78,892,900</b>		<b>Total - General Property Tax</b>
 <b>PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES</b>				 <b>COMPENSATION IN LIEU OF TAXES</b>
Gouvernement du Canada	149,700	176,400		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,279,000	2,568,200		Government of Québec
Autres (programmes en compensation - bonification)	1,100,000	1,100,000		Other (Compensation programmes - Allowance)
Compensation provenant de la taxe de vente du Québec	1,128,000	1,128,000		Compensation - Quebec Sales Tax
Compensation pour services municipaux	72,100	132,900		Compensation - Municipal Services Tax
	<b>4,728,800</b>	<b>5,105,500</b>		
 <b>AUTRES SERVICES</b>				 <b>OTHER SERVICES</b>
Activités récréatives	510,000	510,000		Recreational Activities
Bibliothèque	109,200	126,500		Library
Stationnement	3,000,000	3,000,000		Parking
Recouvrables et autres revenus	91,800	200,400	(1)	Recoverable and Other Revenues
	<b>3,711,000</b>	<b>3,836,900</b>		
 <b>AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES</b>				 <b>OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES</b>
Droits sur les mutations immobilières	3,200,000	3,100,000	(2)	Duty on Transfer of Immoveable
Amendes	2,350,000	2,350,000		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	15,000	395,400		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	412,000	582,000	(1)	Licenses and Permits
	<b>6,177,000</b>	<b>6,627,400</b>		
 <b>SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>26,600</b>	<b>18,300</b>		 <b>QUÉBEC LIBRARY GRANT</b>
 <b>SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS</b>				 <b>OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS</b>
Traitement des matières secondaires	291,200	367,900	(3)	Recycling and Refuse
Recouvrables - Service Incendies MTL	200,000	200,000		Recoverable from MTL Fire Department
	<b>491,200</b>	<b>567,900</b>		
 <b>DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ</b>				 <b>UTILITY OPERATION</b>
Revenu brut	28,465,100	28,610,290		Gross Revenue
Coût d'opération	(27,664,800)	(27,549,950)		Operating cost
<b>Contribution nette</b>	<b>800,300</b>	<b>1,060,340</b>		<b>Net Contribution</b>
<b>Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)</b>	<b>(1,573,400)</b>	<b>(1,770,400)</b>		<b>Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses</b>
 <b>REVENU TOTAL</b>	<b>93,076,100</b>	<b>94,338,840</b>		 <b>TOTAL REVENUE</b>

### Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Impact de projets de construction majeurs.  
Impact of important construction projects.
- (2) Ralentissement du marché immobilier.  
Slower real estate market.
- (3) Subvention plus élevée reliée à l'augmentation du recyclage.  
Higher subsidy related to increase in recycling.

## Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	CUMULATIF AOÛT 31, 2012	CUMULATIVE AUGUST 31, 2013	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
<b>TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL PROPERTY TAX</b>
Résidentielle (1 à 5 logements)	49,515,254	50,801,022		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,353,538	6,482,201		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	20,806,435	21,164,156		Non-Residential Properties
Provision pour contestations d'évaluation	(250,000)	(35,000)		Provision for Contestation-Valuation
<b>Taxe foncière générale</b>	<b>76,425,227</b>	<b>78,412,379</b>		<b>General Property Tax</b>
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	474,280	480,457		Other - Taxes On Vacant Lots
<b>Taxe foncière générale totale</b>	<b>76,899,507</b>	<b>78,892,836</b>		<b>Total - General Property Tax</b>
 <b>PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES</b>				 <b>COMPENSATION IN LIEU OF TAXES</b>
Gouvernement du Canada	180,135	176,362		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,320,148	2,414,534		Government of Québec
Compensation pour services municipaux	129,940	132,934		Compensation - Municipal Services Tax
	<b>2,630,223</b>	<b>2,723,830</b>		
 <b>AUTRES SERVICES</b>				 <b>OTHER SERVICES</b>
Activités récréatives	415,713	472,963		Recreational Activities
Bibliothèque	85,852	85,431		Library
Stationnement	2,132,876	2,129,852		Parking
Recouvrables et autres revenus	44,318	78,252	(1)	Recoverable and Other Revenues
	<b>2,678,759</b>	<b>2,766,498</b>		
 <b>AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES</b>				 <b>OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES</b>
Droits sur les mutations immobilières	2,576,217	1,580,500	(2)	Duty on Transfer of Immoveable
Amendes	1,434,017	1,697,525		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	259,034	301,743		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arriérés de taxes	193,577	114,333		Interest/Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	640,291	521,774		Licenses and Permits
	<b>5,103,136</b>	<b>4,215,875</b>		
 <b>SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS</b>				 <b>OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS</b>
Traitement des matières secondaires	186,667	199,928	(3)	Recycling and Refuse
Recouvrables - Service Incendies MTL	80,000	80,000		Recoverable from MTL Fire Department
	<b>266,667</b>	<b>279,928</b>		
 <b>DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ</b>				 <b>UTILITY OPERATION</b>
Revenu brut	18,244,871	18,890,660		Gross Revenue
Coût d'opération	(17,138,826)	(17,333,437)		Operating cost
<b>Contribution nette</b>	<b>1,106,045</b>	<b>1,557,223</b>		<b>Net Contribution</b>
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)	(342,408)	(347,207)		Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
 <b>REVENU TOTAL</b>	<b>88,341,929</b>	<b>90,088,983</b>		 <b>TOTAL REVENUE</b>

### Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Impact de projets de construction majeurs.  
Impact of important construction projects.
- (2) Ralentissement du marché immobilier.  
Slower real estate market.
- (3) Compensation pour la collecte sélective des matières recyclables perçue plus tôt.  
Compensation for Recycling and Refuse received earlier.

# Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	BUDGET 2013	FORECAST 2013	NOTES	
<u>DÉPENSES</u>	\$	\$		<u>EXPENDITURE</u>
<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL ADMINISTRATION</b>
Législation - conseil	435,600	429,700		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	2,900,100	2,900,100		Finance and General Administration
Greffe et département juridique	1,025,400	882,350		City Clerk and Legal Department
Élection	204,100	209,100		Election
Ressources humaines	702,200	733,200		Human Resources
Édifices administratifs	260,300	274,000		Administration Buildings
	<b>5,527,700</b>	<b>5,428,450</b>		
<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>				<b>PUBLIC SECURITY</b>
Édifice de la police	23,700	21,600		Police Building
Sécurité publique	3,192,700	3,023,800		Public Security
	<b>3,216,400</b>	<b>3,045,400</b>		
<b>VOIRIE</b>				<b>ROAD TRANSPORT</b>
Administration	1,438,300	1,475,060		Administration
Voirie municipale	2,556,000	2,362,700		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	3,393,500	3,869,500	(1)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	518,200	361,800		Street Lighting
Circulation	677,200	669,100		Traffic Control
Stationnement	166,700	151,500		Parking Lots
	<b>8,749,900</b>	<b>8,889,660</b>		
<b>HYGIÈNE DU MILIEU</b>				<b>SANITATION SERVICES</b>
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,134,800	2,145,900		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,566,300	1,577,300		Refuse Collection and Recycling
	<b>3,701,100</b>	<b>3,723,200</b>		
<b>ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE</b>	<b>1,146,400</b>	<b>1,122,800</b>		<b>ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES</b>
<b>LOISIRS ET CULTURE</b>				<b>SPORTS AND RECREATION</b>
Administration	708,400	734,700		Administration
Événements communautaires	868,300	916,900		Community Events
Aréna	703,033	741,700		Arena
Piscine	355,367	293,200		Swimming Pool
Programmes de récréation	403,400	438,400		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serres	2,914,800	3,092,100		Parks, Playgrounds and Greenhouse
	<b>5,953,300</b>	<b>6,217,000</b>		
<b>BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>2,553,500</b>	<b>2,583,600</b>		<b>LIBRARY</b>
<b>AUTRES</b>	<b>1,107,600</b>	<b>1,107,600</b>		<b>OTHER</b>
<b>DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES</b>	<b>31,955,900</b>	<b>32,117,710</b>		<b>CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES</b>
<b>AUTRES DÉPENSES</b>				<b>OTHER EXPENDITURE</b>
Service de la dette et autres frais de financement	4,890,100	4,369,900		Debt Service and Other Financing Costs
Fonds de pensions et avantages sociaux futurs	2,380,600	2,380,600		Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités	516,000	1,538,807	(2)	Provision and Contingencies
Recouvrables	237,700	215,300		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)	3,635,900	4,783,800	(3)	Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	<b>11,660,300</b>	<b>13,288,407</b>		
<b>COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL</b>	<b>853,000</b>	<b>853,000</b>		<b>MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY</b>
<b>QUOTE-PART AGGLOMÉRATION</b>	<b>50,266,700</b>	<b>50,266,700</b>		<b>SHARE - AGGLOMERATION</b>
<b>AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ</b>	<b>(1,659,800)</b>	<b>(2,186,977)</b>		<b>APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES APRES AFFECTATION</b>	<b>93,076,100</b>	<b>94,338,840</b>		<b>TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION</b>

### Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Plus de chutes de neige. More snowfalls.
- (2) Provision pour décontamination des sols (i.e. CLW et STM).  
Soil decontamination provision (e.g. WRC and STM).
- (3) Plus de PAYG que budgétés pour des travaux majeurs et pour le CLW.  
More PAYG than budgeted related to major projects and WRC.

## Ville de WESTMOUNT

City of WESTMOUNT

	CUMULATIF AOÛT 31, 2012	CUMULATIF AOÛT 31, 2013	NOTES	
<u>D É P E N S E S</u>	\$	\$		<u>E X P E N D I T U R E</u>
<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>				<b>GENERAL ADMINISTRATION</b>
Législation - conseil	284,745	278,792		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	1,884,574	1,921,526		Finance and General Administration
Greffe et département juridique*	700,297	530,458		*City Clerk and Legal Department
Élection*	2,134	3,482		*Election
Ressources humaines*	489,711	489,957		*Human Resources
Édifices administratifs	128,777	163,276		Administration Buildings
	<b>3,490,238</b>	<b>3,387,491</b>		
<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>				<b>PUBLIC SECURITY</b>
Édifice de la police	12,093	16,192		Police Building
Sécurité publique	1,984,819	2,044,514		Public Security
	<b>1,996,912</b>	<b>2,060,706</b>		
<b>VOIRIE</b>				<b>ROAD TRANSPORT</b>
Administration	916,908	1,014,360		Administration
Voirie municipale	1,711,745	1,244,919		Streets and Sidewalks
Enlèvement de la neige	1,518,502	2,682,908	(1)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	256,239	229,591		Street Lighting
Circulation	436,344	434,059		Traffic Control
Stationnement	104,906	83,882		Parking Lots
	<b>4,944,644</b>	<b>5,689,719</b>		
<b>HYGIÈNE DU MILIEU</b>				<b>SANITATION SERVICES</b>
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	1,460,708	1,011,161		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	890,955	891,143		Refuse Collection and Recycling
	<b>2,351,663</b>	<b>1,902,304</b>		
<b>ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE</b>	<b>721,072</b>	<b>712,391</b>		<b>ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES</b>
<b>LOISIRS ET CULTURE</b>				<b>SPORTS AND RECREATION</b>
Administration	558,156	479,506		Administration
Événements communautaires	554,364	580,849		Community Events
Aréna	451,958	386,437		Arena
Piscine	88,504	177,104		Swimming Pool
Programmes de récréation	301,461	268,364		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serres	1,836,122	1,806,646		Parks, Playgrounds and Greenhouse
	<b>3,790,565</b>	<b>3,698,906</b>		
<b>BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>1,593,741</b>	<b>1,681,690</b>		<b>LIBRARY</b>
<b>AUTRES</b>	<b>78,400</b>	<b>91,807</b>		<b>OTHER</b>
<b>DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES</b>	<b>18,967,235</b>	<b>19,225,014</b>		<b>CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES</b>
<b>AUTRES DÉPENSES</b>				<b>OTHER EXPENDITURES</b>
Service de la dette et autres frais de financement	3,249,849	3,342,799		Debt Service and Other Financing Costs
Fonds de pensions et avantages sociaux futurs	-	-		Pension and Future Benefits
Réserve et éventualités*	136,865	1,034,395	(2)	*Provision and Contingencies
Recouvrables	117,321	2,122		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)*	1,800,861	1,459,767		*Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	<b>5,304,896</b>	<b>5,839,083</b>		
<b>COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL</b>	<b>853,360</b>	<b>848,285</b>		<b>MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY</b>
<b>QUOTE-PART AGGLOMÉRATION</b>	<b>49,482,220</b>	<b>49,916,861</b>		<b>SHARE - AGGLOMERATION</b>
<b>AFFECTATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ</b>	<b>(800,847)</b>	<b>(1,106,533)</b>		<b>APPROPRIATION FROM ACCUMULATED SURPLUS</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES APRES AFFECTATION*</b>	<b>73,806,864</b>	<b>74,722,710</b>		<b>*TOTAL EXPENDITURES AFTER APPROPRIATION</b>

\* Les chiffres de 2012 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2013.

\* 2012 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2013.

**Notes explicatives - Explanatory Notes**

(1) Plus de chutes de neige. More snowfalls.

(2) Provision pour décontamination des sols (i.e. CLW et STM).

Soil decontamination provision (e.g. WRC and STM).