

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	BUDGET 2012	FORECAST 2012	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	49,320,400	49,515,300	(1)	Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,382,400	6,353,500		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	21,367,600	20,806,400	(1)	Non-Residential Properties
Provision pour contestations d'évaluation	(250,000)	(250,000)		Provision for Contestation-Valuation
Taxe foncière générale	76,820,400	76,425,200		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	383,600	474,300	(1)	Other - Taxes On Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	77,204,000	76,899,500		Total - General Property Tax
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	145,300	180,100		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,265,000	2,320,100		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	806,400	806,400		Compensation - Quebec Sales Tax
Compensation pour services municipaux	70,000	129,900		Compensation - Municipal Services Tax
	4,386,700	4,536,500		
AUTRES SERVICES				OTHER SERVICES
Activités récréatives	293,000	457,000	(2)	Recreational Activities
Bibliothèque	83,000	111,300		Library
Stationnement	3,000,000	3,000,000		Parking
Recouvrables et autres revenus	92,000	138,700		Recoverable and Other Revenues
	3,468,000	3,707,000		
AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	3,000,000	3,300,000		Duty on Transfer of Immoveable
Amendes	2,225,000	2,325,000		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	15,000	315,400	(3)	Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes	125,000	220,600		Interest/Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	400,000	699,500	(1)	Licenses and Permits
	5,765,000	6,860,500		
SUBVENTION DU QUÉBEC À LA BIBLIOTHÈQUE	66,800	26,600	(4)	QUÉBEC LIBRARY GRANT
SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	280,000	280,000		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service Incendies MTL	200,000	200,000		Recoverable from MTL Fire Department
	480,000	480,000		
DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				UTILITY OPERATION
Revenu brut	29,112,000	26,302,100	(5)	Gross Revenue
Coût d'opération	(28,366,900)	(24,526,000)	(5)	Operating cost
Contribution nette	745,100	1,776,100		Net Contribution
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)*	(1,567,500)	(1,750,500)		*Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
REVENU TOTAL*	90,548,100	92,535,700		*TOTAL REVENUE
Affectation de l'excédent accumulé	1,247,100	2,178,900	(6)	Appropriation from Accumulated Surplus
REVENU TOTAL APRÈS AFFECTATION*	91,795,200	94,714,600		*TOTAL REVENUE AFTER APPROPRIATION

* Les chiffres ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en juin 2012 en ce qui a trait aux PAYG de Hydro Westmount présentés séparément.

Numbers have been adjusted in order to disclose Hydro Westmount PAYG separately, policy approved in June 2012.

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Impact de projets de construction majeurs.
Impact of important construction projects.
- (2) Plus d'inscriptions que le budget.
More registration than budgeted.
- (3) Liquidités plus élevées que prévues attribuables au calendrier modifié du Centre des loisirs de Westmount.
Cash position higher than expected due to the change in the timetable for the Westmount Recreation Centre.
- (4) Forecast ajusté sur la base du montant reçu pour l'année 2011.
Forecast adjusted based on the amount received for the year 2011.
- (5) Hiver doux et contribution nette affectée favorablement par la tarification appliquée par Hydro-Québec (année sans pénalités).
Warm winter and net contribution favorably impacted by Hydro-Québec rates (year without penalties).
- (6) Affectation de l'excédent accumulé pour le Centre des loisirs de Westmount et des revenus de taxation inférieurs au budget.
Appropriation from accumulated surplus for the Westmount Recreation Centre, and for taxation revenue lower than budgeted.

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	CUMULATIF AOÛT 31, 2011	CUMULATIF AOÛT 31, 2012	NOTES	
<u>REVENUS</u>	\$	\$		<u>REVENUES</u>
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE				GENERAL PROPERTY TAX
Résidentielle (1 à 5 logements)	47,728,300	49,515,254		Residential (1 to 5 units)
Immeubles de 6 logements ou plus	6,207,600	6,353,538		Apartments (6 or more units)
Immeubles non résidentiels	20,677,500	20,806,435		Non-Residential Properties
Provision pour contestation et construction	(250,000)	(250,000)		Provision for Contestation & Construction
Taxe foncière générale	74,363,400	76,425,227		General Property Tax
Autres revenus - taxes sur terrains vacants	371,000	474,280		Other - Taxes On Vacant Lots
Taxe foncière générale totale	74,734,400	76,899,507		Total - General Property Tax
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES				COMPENSATION IN LIEU OF TAXES
Gouvernement du Canada	171,168	180,135		Government of Canada
Gouvernement du Québec	2,316,428	2,320,148		Government of Québec
Compensation pour services municipaux	70,000	129,940		Compensation - Municipal Services Tax
	2,557,596	2,630,223		
AUTRES SERVICES				OTHER SERVICES
Activités récréatives	440,023	415,713		Recreational Activities
Bibliothèque*	66,984	85,852		*Library
Stationnement	1,583,562	2,132,876	(1)	Parking
Recouvrables et autres revenus*	31,340	44,318		*Recoverable and Other Revenues
	2,121,909	2,678,759		
AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES				OTHER REVENUES FROM LOCAL SOURCES
Droits sur les mutations immobilières	2,534,753	2,576,217		Duty on Transfer of Immoveable
Amendes	1,406,423	1,434,017		Court Fines
Intérêts sur les dépôts à court terme	194,462	259,034		Interest on Short-Term Deposits
Intérêts et pénalités sur les arrérages de taxes*	193,989	193,577		*Interest/Penalties on Tax Arrears
Licences et permis	614,138	640,291		Licenses and Permits
	4,943,765	5,103,136		
SERVICES RENDUS ET TRANSFERTS				OTHER REVENUES AND TRANSFER PAYMENTS
Traitement des matières secondaires	190,333	186,667		Recycling and Refuse
Recouvrables - Service Incendies MTL	133,333	80,000		Recoverable from MTL Fire Department
	323,666	266,667		
DISTRIBUTION D'ÉLECTRICITÉ				UTILITY OPERATION
Revenu brut	19,183,867	18,244,871		Gross Revenue
Coût d'opération	(17,906,630)	(17,138,826)	(2)	Operating cost
Contribution nette	1,277,237	1,106,045		Net Contribution
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)*	(816,798)	(342,408)		*Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
REVENU TOTAL*	85,141,775	88,341,929		*TOTAL REVENUE
Affectation de l'excédent accumulé	312,192	800,847	(3)	Appropriation of Accumulated Surplus
REVENU TOTAL APRÈS AFFECTATION*	85,453,967	89,142,776		*TOTAL REVENUE AFTER APPROPRIATION

* Les chiffres de 2011 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2012.
2011 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2012.

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Impacts des nouveaux tarifs.
Impact of the new rates.
- (2) Paiement exceptionnel de dette en 2011.
Exceptional debt payment in 2011.
- (3) Affectation de l'excédent accumulé pour le Centre des loisirs de Westmount et des revenus de taxation inférieurs au budget.
Appropriation from accumulated surplus for the Westmount Recreation Centre, and for taxation revenue lower than budgeted.

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

	BUDGET 2012	FORECAST 2012	NOTES	
DÉPENSES	\$	\$		EXPENDITURE
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	432,300	425,400		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	2,965,000	2,890,400		Finance and General Administration
Greffes et département juridique	911,100	993,100		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	720,900	714,200		Human Resources
Édifices administratifs	256,500	260,300		Administration Buildings
	5,285,800	5,283,400		
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	24,400	19,600		Police Building
Sécurité publique	3,187,400	2,989,000	(1)	Public Security
	3,211,800	3,008,600		
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	1,420,500	1,469,900		Administration
Voirie municipale	2,520,900	2,735,700	(2)	Streets and Sidewalks
Enlèvement de la neige	3,327,700	2,550,300	(3)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	505,200	506,200		Street Lighting
Circulation	633,200	686,600		Traffic Control
Stationnement	166,800	157,100		Parking Lots
	8,574,300	8,105,800		
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	2,042,500	2,176,500	(4)	Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	1,475,800	1,519,700		Refuse Collection and Recycling
	3,518,300	3,696,200		
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	1,143,400	1,093,800		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration	819,000	805,700		Administration
Centres communautaires	847,400	825,700		Community Centers
Aréna	736,600	719,300		Arena
Piscine	218,200	196,300		Swimming Pool
Programmes de récréation	273,600	369,200		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serres	2,784,800	3,152,000	(5)	Parks, Playgrounds and Greenhouse
	5,679,600	6,068,200		
BIBLIOTHÈQUE	2,467,700	2,505,600		LIBRARY
PROVISION ET AUTRES	1,090,800	1,090,800		PROVISION AND OTHER
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	30,971,700	30,852,400		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURES
Service de la dette et autres frais de financement	4,593,200	4,593,200		Debt Service and Other Financing Costs
Avantages sociaux futurs	2,327,100	2,327,100		Future Fringe Benefits
Réserve et éventualités	516,000	1,678,800	(6)	Provision and Contingencies
Recouvrables	237,900	278,300		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)	2,432,500	4,273,700	(7)	Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	10,106,700	13,151,100		
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	859,200	853,400		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE-PART AGGLOMÉRATION	49,857,600	49,857,700		SHARE - AGGLOMERATION
TOTAL DES DÉPENSES	91,795,200	94,714,600		TOTAL EXPENDITURES

Notes explicatives - Explanatory Notes

- (1) Postes vacants et comblés seulement en juillet (deux congés de maternité et trois postes vacants).
Vacant positions budgeted and filled only in July 2012 (two maternity leaves and three vacant positions).
- (2) Plus de travaux de réparations et d'entretien des rues et de nettoyage des rues.
More work on repairs and maintenance for streets and street cleaning.
- (3) Moins de chutes de neige.
Less snowfalls.
- (4) Plus de travaux de réparations et d'entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc.
More work on repairs and maintenance for the local water & sewer system.
- (5) Relève des travaux publics. Plus de travaux d'entretien pour les patinoires naturelles, les arbres, les parcs et terrains de jeux et pour la serre.
Public Works in charge. More work on maintenance for natural ices, city trees, parks and playgrounds and greenhouse.
- (6) Provision pour décontamination de sols liée à la construction du Centre des loisirs de Westmount.
Soil decontamination provision related to the construction of the Westmount Recreation Centre.
- (7) Plus de PAYG que budgetés tels que le Centre des loisirs de Westmount avec l'ajout d'une grande patinoire additionnelle & la patinoire externe réfrigérée.
PAYG totaux de 6 024 200 \$ sur un budget de 4 millions \$, soit 1 750 500 \$ pour la distribution d'électricité et 4 273 700 \$ pour la ville, sur des budgets respectifs de 1 567 500 \$ pour Hydro Westmount et 2 432 500 \$ pour la ville.
More PAYG than budgeted such as the Westmount Recreation Centre with the extension to create 1 additional large ice rink & the outdoor refrigerated ice.
Total PAYG of \$ 6,024,200 on a \$ 4 million budget, that is \$ 1,750,500 for the electrical distribution operations and \$ 4,273,700 for the city, on budgets of \$ 1,567,500 \$ for Hydro Westmount and \$ 2,432,500 for the city.

Ville de WESTMOUNT
City of WESTMOUNT

<u>DÉPENSES</u>	CUMULATIF AOÛT 31, 2011	CUMULATIF AOÛT 31, 2012	NOTES	<u>EXPENDITURE</u>
	\$	\$		
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				GENERAL ADMINISTRATION
Législation - conseil	267,515	284,745		Legislation - Council
Gestion financière et administrative	1,765,719	1,884,574		Finance and General Administration
Greffe et département juridique	609,452	702,431		City Clerk and Legal Department
Ressources humaines	400,420	489,711		Human Resources
Édifices administratifs	141,230	128,777		Administration Buildings
	3,184,336	3,490,238		
SÉCURITÉ PUBLIQUE				PUBLIC SECURITY
Édifice de la police	11,732	12,093		Police Building
Sécurité publique	1,906,084	1,984,819		Public Security
	1,917,816	1,996,912		
VOIRIE				ROAD TRANSPORT
Administration	844,374	916,908		Administration
Voirie municipale	1,876,432	1,711,745		Streets and Sidewalks
Enlèvement et transport de la neige	1,992,288	1,518,502	(1)	Snow Removal and Disposal
Éclairage des rues	354,682	256,239		Street Lighting
Circulation	328,933	436,344		Traffic Control
Stationnement	90,728	104,906		Parking Lots
	5,487,437	4,944,644		
HYGIÈNE DU MILIEU				SANITATION SERVICES
Entretien des réseaux d'égouts locaux et d'aqueduc	1,314,743	1,460,708		Local Water & Sewer System Maintenance
Enlèvement des ordures et matières secondaires	818,632	890,955		Refuse Collection and Recycling
	2,133,375	2,351,663		
ZONAGE ET MISE EN VALEUR DU TERRITOIRE	675,195	721,072		ZONING AND DEVELOPMENT SERVICES
LOISIRS ET CULTURE				SPORTS AND RECREATION
Administration*	522,286	558,156		*Administration
Centres communautaires	621,783	554,364		Community Centers
Aréna*	443,155	451,958		*Arena
Piscine*	185,440	88,504		*Swimming Pool
Programmes de récréation	327,122	301,461		Recreation Programs
Parcs, terrains de jeux et serres	1,598,550	1,836,122	(2)	Parks, Playgrounds and Greenhouse
	3,698,336	3,790,565		
BIBLIOTHÈQUE*	1,613,382	1,593,741		*LIBRARY
PROVISION ET AUTRES*	260,065	78,400		*PROVISION AND OTHER
DÉPENSES MUNICIPALES CONTRÔLABLES	18,969,942	18,967,235		CONTROLLABLE MUNICIPAL EXPENSES
AUTRES DÉPENSES				OTHER EXPENDITURE
Service de la dette et autres frais de financement	4,001,050	3,249,849	(3)	Debt Service and Other Financing Costs
Réserve et éventualités	222,055	136,865		Provision and Contingencies
Recouvrables	146,767	117,321		Recoverables
Immobilisations imputées au Pay-as-You-Go (PAYG)*	595,313	1,800,861	(4)	*Pay-As-You-Go (PAYG) Capital Expenses
	4,965,185	5,304,896		
COMMUNAUTÉ MÉTROPOLITAINE DE MONTRÉAL	859,248	853,360		MONTRÉAL METROPOLITAN COMMUNITY
QUOTE-PART AGGLOMÉRATION	47,664,434	49,482,220		SHARE - AGGLOMERATION
TOTAL DES DÉPENSES*	72,458,809	74,607,711		*TOTAL EXPENDITURE

* Les chiffres de 2011 ont été redressés pour être conformes à la présentation adoptée en 2012.

2011 numbers have been adjusted in order to be comparable with 2012.

Notes explicatives - Explanatory Notes

(1) Moins de chutes de neige.

Less snowfalls.

(2) Relève des travaux publics. Plus de travaux d'entretien pour les parcs et terrains de jeux.

Public Works in charge. More work on maintenance for parks & playgrounds.

(3) Paiement exceptionnel de dette en 2011.

Exceptional debt payment in 2011.

(4) Plus de PAYG lié au nouveau centre récréatif avec l'ajout d'une grande patinoire additionnelle & la patinoire externe réfrigérée.

More PAYG due to the Westmount Recreation Centre with the extension to create 1 additional large ice rink & the outdoor refrigerated ice.