



# HAMPSTEAD



- Résultats financiers/ financial results
- > période fiscale 2014 fiscal period
- > survol historique/ historical overview



## Points saillants / Highlights

➤ **Les activités financières de la Ville ont généré un surplus net de 1,83 M\$ pour l'exercice 2014, résultant principalement des éléments suivants :**

- 1) 246 000 \$ - Produits restants d'une pénalité de 1 M\$ relative au site Macdonald utilisés pour financer des frais d'immobilisation
- 2) 419 000 \$ - Économies liées à la paie en raison de postes vacants, remplacements à salaire inférieur, économies sur les heures supplémentaires, horaire d'hiver des auxiliaires cols bleus & politique de non-remplacement
- 3) 363 000 \$ - Mise à jour de l'évaluation actuarielle du régime de retraite et effets positifs du PL3
- 4) 239 000 \$ - Renversement de courus pour l'équité salariale inférieurs aux prévisions conservatrices

**The financial activities of the Town resulted in a net surplus of \$1.83M for the 2014 fiscal period, originating from the following main sources:**

- 1) \$246 thousand - Leftover proceeds from a \$1M Macdonald site penalty used to finance capital expenditures
- 2) \$419 thousand - Payroll related savings due to personnel vacancies, lower wage replacements, overtime savings, blue collar auxiliary winter scheduling & non-replacement policy
- 3) \$363 thousand - Pension plan updated actuarial evaluation & PL3 positive effects
- 4) \$239 thousand - Reversal of accruals for pay equity lower than conservative expectations



## Variances – Recettes/ Revenues

RECETTES	Budget	Réel/ Actual	Variance	REVENUES
Taxes locales calculées sur l'évaluation	9,839,481	9,856,688	17,207	Local taxes based on property evaluations
En lieu de taxes	115,000	117,480	2,480	Compensation in lieu of taxes
Taxe d'eau sur consommation	514,000	509,192	-4,808	Water tax per consumption
Droits sur mutation	770,000	876,465	106,465	Property transfer duties
Permits et licenses	332,700	212,672	-120,028	Permits and licenses
Amendes et pénalités	250,000	272,626	22,626	Fines and penalties
Services communautaires	594,160	573,419	-20,741	Recreation and Culture
Allocations gouvernementales	285,500	378,714	93,214	Government grants
Cessions pour fins de parcs	65,000	116,160	51,160	Park tax
Intérêts	175,300	214,904	39,604	Interest
Divers	41,200	1,105,350	1,064,150	Miscellaneous
	<b>12,982,341</b>	<b>14,233,670</b>	<b>1,251,329</b>	
Agglomération & CMM quote-part	9,855,270	9,855,270	0	Agglomeration & CMM share
	<b>22,837,611</b>	<b>24,088,940</b>	<b>1,251,329</b>	

## Variations – Dépenses/Expenses

DÉPENSES	Budget	Réel/ Actual	Variance	EXPENDITURES
Administration générale <small>Conseil, Finance, Dir.Gén., Informatique, Greffier, Ress. Hum., Dépenses Admin.</small>	2,452,721	2,211,655	241,066	General administration <small>Council, Finance, Dir.Gen., IT, Town Clerk, Human Res., Admin. exp.</small>
Travaux public <small>Transport &amp; Hygiène du milieu</small>	5,139,049	4,557,320	581,729	Public works <small>Transportation Environmental Health</small>
Urbanisme & Inspection des bâtiments	272,211	210,796	61,415	Town Planning & Building Inspection
Services communautaires	1,861,369	1,855,373	5,996	Recreation and culture
Frais légaux, assur.& autres	1,025,772	703,887	321,885	Legal, Insur.& other fees
Financement	1,286,300	2,212,156	-925,856	Financing
Sécurité publique	929,919	845,056	84,863	Public security
Investissements & autres activités financières	15,000	-191,482	206,482	Capital disbursements & other financial activities
	<b>12,982,341</b>	<b>12,404,761</b>	<b>577,580</b>	
Agglomération & CMM quote-part	9,855,270	9,849,724	5,546	Agglomeration & CMM share
	<b>22,837,611</b>	<b>22,254,485</b>	<b>583,126</b>	



## Points saillants / Highlights

➤ **À la clôture de l'exercice, le surplus accumulé de la Ville de Hampstead s'élevait à 4,303 M\$, comprenant :**

- 1) Un solde d'ouverture de 2,61 M\$
- 2) Un excédent de fonctionnement courant de 1,83 M\$
- 3) Un solde du fonds de roulement de 193 000 \$ qui demeure dans un fonds distinct
- 4) Des affectations de 335 000 \$ pour l'achat d'un camion arrosoir, pour les célébrations du centenaire et pour des dépenses futures relatives aux élections 2017 ainsi que l'acquisition d'un véhicule pour la Sécurité publique

➤ **D'autres affectations d'excédents de 835 000 \$ engagées en 2015 pour :**

- 1) Remboursement partiel de la dette en 2016 pour le Règlement 2006-47 – 800 000 \$
- 2) Élections 2017 et véhicule de la Sécurité publique – 35 000 \$

**At year-end, the Town of Hampstead held an accumulated surplus of \$4.303M which was made up of:**

- 1) An opening balance of \$2.61M
- 2) A current operating surplus of \$1.83M
- 3) A working fund balance of \$193 thousand segregated in a separate fund
- 4) Appropriations of \$335 thousand for the purchase of a watering truck, for centennial celebrations and for future expenses relative to 2017 elections as well as a public security vehicle

**There are further surplus appropriations of \$835 thousand being processed in 2015 for:**

- 1) Debt partial repayment in 2016 for BL 2006-47 - \$800 thousand
- 2) 2017 elections & public security vehicle - \$35 thousand



## Surplus accumulé/ Accumulated surplus

Sommaire du surplus accumulé		Accumulated surplus summary	
Solde au 31 décembre, 2013	2,610,700		Balance as of December 31st, 2013
<i>Déduire affectations:</i>		<i>Resolution</i>	<i>Deduct appropriations:</i>
Festivités du centenaire	-65,000	2014-194/195	Centennial celebrations
Élections municipales 2017	-20,500	2014-308	2017 municipal elections
Véhicule sécurité publique	-15,000	2014-308	Public security vehicle
Camion citerne	-234,500	2014-196	Watering truck
<i>Ajouter:</i>			<i>Add:</i>
Surplus opérationnel	1,834,500		Operational surplus
Fond de roulement	192,800		Working fund
Solde au 31 décembre, 2014	4,303,000		Balance as of December 31st, 2014



## Points saillants / Highlights

➤ 742 000 \$ en dépenses d'immobilisation engagées en 2014, principalement pour les routes/trottoirs ainsi que les parcs et espaces verts.

➤ Globalement de 2006 à 2014, des dépenses d'immobilisations de 21,8 M\$ ont été effectuées, principalement dans les secteurs suivants :

- 1) 10,3 M\$ pour les routes/trottoirs
- 2) 6,0 M\$ pour les infrastructures aqueduc/égout
- 3) 3,1 M\$ pour des véhicules et équipements

\$742 thousand in capital investments were done in 2014 principally for roads/ sidewalks and parks/ green spaces.

Globally from 2006 to 2014, \$21.8M in capital investments have been made. The principal areas were:

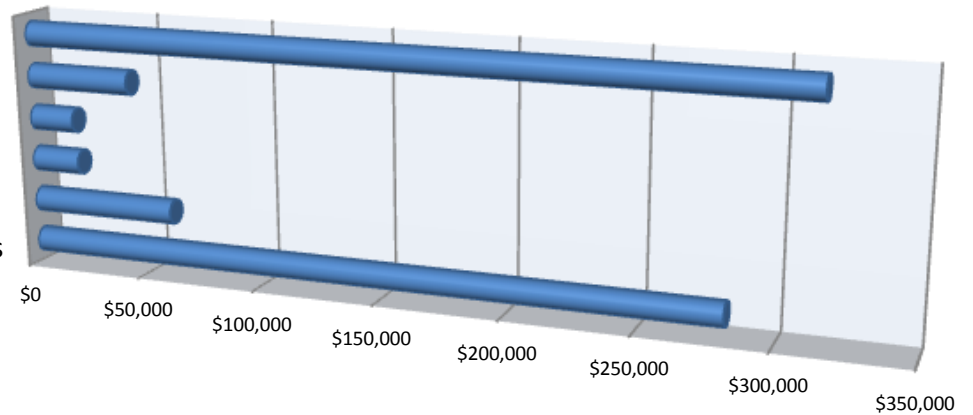
- 1) \$10.3M on roads/sidewalks
- 2) \$6.0 M on water/sewer infrastructure
- 3) \$3.1 M on vehicles & equipment



## Projets d'investissement/ Capital projects

### Investissement en immobilisations 2014 Capital investments 742 400\$

- Parcs et espaces vert /Parks and green spaces
- Bâtiments et administration /Buildings and admin.
- Machinerie et équipement /Machinery and equip.
- Réseau d'eau et égout /Water and sewer network
- Véhicules /Vehicles
- Rues et trottoirs /Roads and sidewalks







## Points saillants / Highlights

### ➤ Évolution de la dette à long terme nette de subventions (« dette nette ») :

1) D'ici la fin de 2016, la dette nette aura diminué de 47 % par rapport au solde de fermeture de 2009, en raison de remboursements accélérés de la dette à long terme au moyen d'affectations d'excédents totalisant 2,05 M\$.

2) Depuis 2009, tous les nouveaux emprunts à long terme de 3,7 M\$ (est. à 400 000 \$ en 2016) sont liés à des prêts dont le capital et/ou les intérêts sont couverts en partie par des subventions gouvernementales.

### Long-term debt evolution net of grants («net debt»):

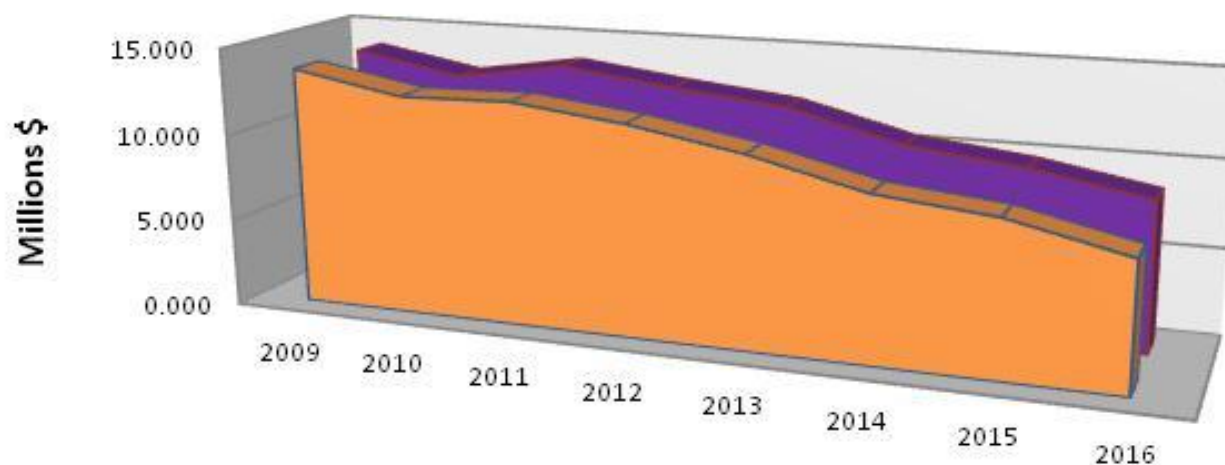
1) By the end of 2016, the net debt will have decreased by 47% from the previous 2009 closing balance due to accelerated long-term debt repayments with surplus appropriations totaling \$ 2.05M

2) Since 2009, all new long-term borrowings of \$3.7M (est. \$400 thousand in 2016) have been linked to loans which have capital and/or interest portions covered by government grants.



## Endettement/ Long-term debt

Évolution de la dette / Debt evolution



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dette nette / Net debt	13.720	12.573	12.728	11.985	10.875	9.331	8.691	7.227
Dette / Debt	13.720	12.573	13.572	12.759	12.080	10.442	9.704	8.538