



# HAMPSTEAD



- Résultats financiers/ financial results
- > période fiscale 2016 fiscal period
- > survol historique/ historical overview



## Points saillants / Highlights

**Les activités financières de la Ville ont généré un surplus net de 2,35 M\$ pour l'exercice 2016, résultant principalement des éléments suivants :**

- 1) 500 mille \$ - Pénalité relative au site Macdonald pour non-conformité aux délais de construction
- 2) 485 mille \$ - Résultats favorables pour les droits sur mutation
- 3) 355 mille \$ - Économies reliées à la paie en raison de postes vacants pour une partie de l'année, congés de maladie et remplacements à salaire inférieur, effectifs auxiliaires aux loisirs d'après les programmes offerts et/ou à temps partiel versus temps plein, fluctuation positive du passif pour le fonds de retraite
- 4) 224 mille \$ - Résultats favorables pour les frais légaux, études professionnels et le règlement de réclamations
- 5) 135 mille \$ - Tendance à la hausse pour les permits de construction ainsi que des hausse de tarifs pour les permits de stationnement et contracteur
- 6) 124 mille \$ - Résultats favorables pour les coûts de réparation/ maintien de l'Hôtel de ville et du garage municipal ainsi que la location non-requis d'espace de rangement

**The financial activities of the Town resulted in a net surplus of \$2.35M for the 2016 fiscal period, originating from the following main sources:**

- 1) \$500 thousand - Macdonald site penalty for non-conformity to construction deadlines
- 2) \$485 thousand - Favorable results for property transfer duties
- 3) \$355 thousand - Payroll related savings due to part-year personnel vacancies, sick leave and lower wage replacements , auxiliary staffing per CSR programs offered and/or part-time versus full, pension plan positive fluctuation in liability
- 4) \$224 thousand - Favorable results for legal fees, professional studies and claim settlements
- 5) \$135 thousand - Increasing trend in the issuance of building permits including new rates for parking and contractor permits
- 6) \$124 thousand - Cost savings for Town Hall and municipal garage repair/maintenance including the unrequired rental of storage facilities

## Variances – Recettes/ Revenues

| RECETTES                                 | Budget            | Réel/ Actual      | Variance         | REVENUES                                  |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---|
| Taxes locales calculées sur l'évaluation | 10 245 288        | 10 313 368        | 68 080           | Local taxes based on property evaluations |
| En lieu de taxes                         | 89 000            | 94 336            | 5 336            | Compensation in lieu of taxes             |
| Taxe d'eau sur consommation              | 501 300           | 573 424           | 72 124           | Water tax per consumption                 |
| Droits sur mutation                      | 825 000           | 1 310 130         | 485 130          | Property transfer duties                  |
| Permits et licenses                      | 199 300           | 360 851           | 161 551          | Permits and licenses                      |
| Amendes et pénalités                     | 270 000           | 292 570           | 22 570           | Fines and penalties                       |
| Services communautaires                  | 525 900           | 493 907           | -31 993          | Recreation and Culture                    |
| Allocations gouvernementales             | 342 800           | 384 343           | 41 543           | Government grants                         |
| Cessions pour fins de parcs              | 0                 | 121 059           | 121 059          | Park tax                                  |
| Intérêts                                 | 200 500           | 266 241           | 65 741           | Interest                                  |
| Divers                                   | 67 500            | 696 180           | 628 680          | Miscellaneous                             |
|  | <b>13 266 588</b> | <b>14 906 409</b> | <b>1 639 821</b> |   |
| Agglomération & CMM quote-part           | 9 908 489         | 9 908 489         | 0                | Agglomeration & CMM share                 |
|  | <b>23 175 077</b> | <b>24 814 898</b> | <b>1 639 821</b> |   |



## Variations – Dépenses/Expenses

| DÉPENSES   | Budget            | Réel/ Actual      | Variance       | EXPENDITURES   |
|--|-------------------|-------------------|----------------|--|
| Administration générale<br>Conseil, Finance, Dir.Gén., Informatique, Greffier, Ress. Hum., Dépenses Admin. | 2 757 516         | 2 550 356         | 207 160        | General administration<br>Council, Finance, Dir.Gen., IT, Town Clerk, Human Ress., Admin. exp. |
| Travaux public<br>Transport & Hygiène du milieu  | 5 298 814         | 5 007 637         | 291 177        | Public works<br>Transportation Environmental Health  |
| Urbanisme & Inspection des bâtiments   | 337 193           | 378 945           | -41 752        | Town Planning & Building Inspection  |
| Services communautaires  | 1 940 760         | 1 879 902         | 60 858         | Recreation and culture   |
| Frais légaux, assur.& autres   | 833 440           | 476 292           | 357 148        | Legal, Insur.& other fees  |
| Financement  | 1 091 200         | 1 864 821         | -773 621       | Financing  |
| Sécurité publique  | 993 665           | 985 777           | 7 888          | Public security  |
| Investissements & autres activités financières   | 14 000            | -581 926          | 595 926        | Capital disbursements & other financial activities   |
|  | <b>13 266 588</b> | <b>12 561 804</b> | <b>704 784</b> |  |
| Agglomération & CMM quote-part   | 9 908 489         | 9 906 837         | 1 652          | Agglomeration & CMM share  |
|  | <b>23 175 077</b> | <b>22 468 641</b> | <b>706 436</b> |  |



## Points saillants / Highlights

**À la clôture de l'exercice, le surplus accumulé de la Ville de Hampstead s'élevait à 5,298 M\$, comprenant :**

- 1) Un solde d'ouverture de 3,82 M\$
- 2) Un excédent de fonctionnement courant de 2,35 M\$
- 3) Un solde du fonds de roulement de 300 000 \$ qui demeure dans un fonds distinct
- 4) Des affectations de 1,17M \$ pour des dépenses en investissement au PTI incluant des fonds réservés pour les élections 2017 y compris un véhicule pour la sécurité publique

**At year-end, the Town of Hampstead held an accumulated surplus of \$5.298M which was made up of:**

- 1) An opening balance of \$3.82M
- 2) A current operating surplus of \$2.35M
- 3) A working fund balance of \$300 thousand segregated in a separate fund
- 4) Appropriations of \$1.17M for PTI capital expenses including reserves for 2017 elections as well as a public security vehicle



## Surplus accumulé/ Accumulated surplus

### Sommaire du surplus accumulé

### Accumulated surplus summary

|   |            |                                    |
|---|------------|------------------------------------|
| Solde au 31 décembre, 2015              | 3 824 859  | Balance as of December 31st, 2015  |
| <i>Déduire affectations:</i>            |            | <i>Deduct appropriations:</i>      |
| Dépenses en immobilisations PTI         | -1 209 020 | PTI capital expenses               |
| Élections municipales 2017              | -20 000    | 2017 municipal elections           |
| Véhicule sécurité publique              | -14 000    | Public security vehicle            |
| Réserve pour fond de retraite - pompier | 70 000     | Reserve for pension fund - firemen |
| <i>Ajouter:</i>                         |            | <i>Add:</i>                        |
| Surplus opérationnel                    | 2 346 246  | Operational surplus                |
| Fond de roulement                       | 300 000    | Working fund                       |
| Solde au 31 décembre, 2016              | 5 298 085  | Balance as of December 31st, 2016  |



## Points saillants / Highlights

**1,40 M\$ en dépenses d'immobilisation engagées en 2016, principalement pour les parcs et terrains de jeux, les routes/trottoirs, l'informatique et des véhicules.**

**Globalement depuis la dernière décennie, des dépenses d'immobilisations de 23,13 M\$ ont été effectuées, principalement dans les secteurs suivants :**

- 1) 10,30 M\$ pour les routes/trottoirs
- 2) 6,87 M\$ pour les infrastructures aqueduc/égout
- 3) 3,09 M\$ pour des véhicules et équipements

**\$1.40M in capital investments were done in 2016 principally for roads/ sidewalks, parks/ green spaces, IT and vehicles.**

**Globally within the last decade, \$23.13M in capital investments have been made. The principal areas were:**

- 1) \$10.30M on roads/sidewalks
- 2) \$6.87 M on water/sewer infrastructure
- 3) \$3.09 M on vehicles & equipment

## Projets d'investissement/ Capital projects

### Investissement en immobilisations 2016 Capital Investments 1,40 M\$





## Projets d'investissement/ Capital projects

### Une décennie d'investissement en immobilisations A decade of capital Investments 23,13 M\$





## Points saillants / Highlights

---

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

- 1) D'ici la fin de 2017, la dette nette aura diminué de 52 % 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 2007, des emprunts à long terme totalisant 5,8 M\$ sont liés à des prêts dont le capital et/ou les intérêts sont couverts soit intégralement ou en partie par des subventions gouvernementales.

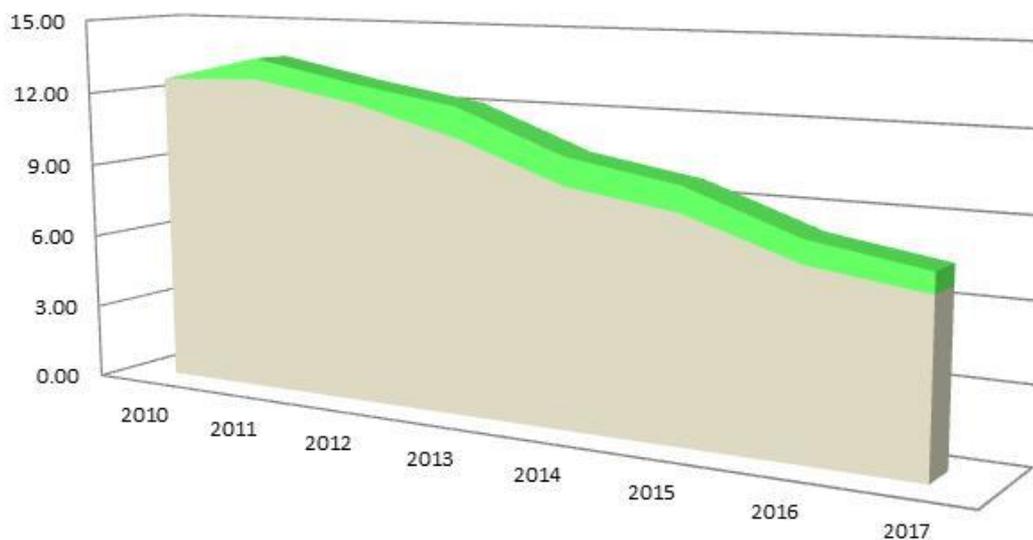
### Long-term debt evolution net of grants («net debt»):

- 1) By the end of 2017, the net debt will have decreased by 52% from the previous 2009 closing balance due to accelerated long-term debt repayments with surplus appropriations totaling \$ 2.05M
- 2) Since 2007, a total of \$5.8M in long-term borrowings are linked to loans which have capital and/or interest portions covered either wholly or in part by government grants.



## Endettement/ Long-term debt

**Évolution de la dette / Debt evolution (M\$)**



|                         | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|------|
| ■ Subventions /Grants   | 0.00  | 0.84  | 0.77  | 1.21  | 1.11 | 1.01 | 0.91 | 0.80 |
| ■ Dette nette /Net debt | 12.57 | 12.73 | 11.99 | 10.87 | 9.33 | 8.69 | 7.23 | 6.62 |