



HAMPSTEAD



- Résultats financiers/ financial results
- > période fiscale 2015 fiscal period
- > survol historique/ historical overview



Points saillants / Highlights

Les activités financières de la Ville ont généré un surplus net de 1,63 M\$ pour l'exercice 2015, résultant principalement des éléments suivants :

- 1) 500 mille \$ - Pénalité relative au site Macdonald pour non-conformité aux délais de construction
- 2) 223 mille \$ - Économies liées à la paie en raison de postes vacants, remplacements à salaire inférieur, effectifs auxiliaires aux loisirs d'après les programmes offerts, heures supplémentaires moindres, horaire d'hiver des auxiliaires cols bleus & politique de non-remplacement
- 3) 290 mille \$ - Résultats favorables pour les droits sur mutation
- 4) 252 mille \$ - Résultats favorables pour les frais légaux, études professionnels et le règlement de réclamations

The financial activities of the Town resulted in a net surplus of \$1.63M for the 2015 fiscal period, originating from the following main sources:

- 1) \$500 thousand - Macdonald site penalty for non-conformity to construction deadlines
- 2) \$223 thousand - Payroll related savings due to personnel vacancies, lower wage replacements, auxiliary staffing per CSR programs offered, lower overtime, blue collar auxiliary winter scheduling & non-replacement policy
- 3) \$290 thousand - Favorable results for property transfer duties
- 4) \$252 thousand - Favorable results for legal fees, professional studies and claim settlements



Variances – Recettes/ Revenues

RECETTES	Budget	Réel/ Actual	Variance	REVENUES
Taxes locales calculées sur l'évaluation	10,026,528	10,117,890	91,362	Local taxes based on property evaluations
En lieu de taxes	95,000	97,176	2,176	Compensation in lieu of taxes
Taxe d'eau sur consommation	500,500	479,309	-21,191	Water tax per consumption
Droits sur mutation	800,000	1,090,403	290,403	Property transfer duties
Permits et licenses	328,600	294,872	-33,728	Permits and licenses
Amendes et pénalités	270,000	254,416	-15,584	Fines and penalties
Services communautaires	574,650	514,655	-59,995	Recreation and Culture
Allocations gouvernementales	331,000	370,461	39,461	Government grants
Cessions pour fins de parcs	0	130,424	130,424	Park tax
Intérêts	175,300	238,485	63,185	Interest
Divers	56,100	649,496	593,396	Miscellaneous
	13,157,678	14,237,587	1,079,909	
Agglomération & CMM quote-part	9,949,390	9,949,390	0	Agglomeration & CMM share
	23,107,068	24,186,977	1,079,909	



Variations – Dépenses/Expenses

DÉPENSES	Budget	Réel/ Actual	Variance	EXPENDITURES
Administration générale Conseil, Finance, Dir.Gén., Informatique, Greffier, Ress. Hum., Dépenses Admin.	2,638,188	2,659,357	-21,169	General administration Council, Finance, Dir.Gen., IT, Town Clerk, Human Ress., Admin. exp.
Travaux public Transport & Hygiène du milieu	5,275,696	4,953,733	321,963	Public works Transportation Environmental Health
Urbanisme & Inspection des bâtiments	265,333	304,768	-39,435	Town Planning & Building Inspection
Services communautaires	1,953,134	1,788,407	164,727	Recreation and culture
Frais légaux, assur.& autres	847,520	445,289	402,231	Legal, Insur.& other fees
Financement	1,168,500	1,217,392	-48,892	Financing
Sécurité publique	994,015	948,145	45,870	Public security
Investissements & autres activités financières	15,292	296,906	-281,614	Capital disbursements & other financial activities
	13,157,678	12,613,997	543,681	
Agglomération & CMM quote-part	9,949,390	9,943,025	6,365	Agglomeration & CMM share
	23,107,068	22,557,022	550,046	



Points saillants / Highlights

À la clôture de l'exercice, le surplus accumulé de la Ville de Hampstead s'élevait à 4,125 M\$, comprenant :

- 1) Un solde d'ouverture de 4,11 M\$
- 2) Un excédent de fonctionnement courant de 1,63 M\$
- 3) Un solde du fonds de roulement de 300 000 \$ qui demeure dans un fonds distinct
- 4) Des affectations de 1,92M \$ pour l'achat d'un camion 10 roues, des dépenses en investissement au PTI, un paiement anticipé de la dette ainsi que le réapprovisionnement du Fonds de roulement

At year-end, the Town of Hampstead held an accumulated surplus of \$4.125M which was made up of:

- 1) An opening balance of \$4.11M
- 2) A current operating surplus of \$1.63M
- 3) A working fund balance of \$300 thousand segregated in a separate fund
- 4) Appropriations of \$1.92M for the purchase of a 10-wheel truck, PTI capital expenses, an anticipated debt payment, and the replenishment of the working fund



Surplus accumulé/ Accumulated surplus

Sommaire du surplus accumulé		Accumulated surplus summary	
Solde au 31 décembre, 2014	4,110,178	Balance as of December 31st, 2014	
<i>Déduire affectations:</i>		<i>Deduct appropriations:</i>	
Paiement anticipé de dette Règ 2006-47	-800,000	Anticipated debt payment By-law 2006-47	
Dépenses en immobilisations PTI	-813,560	PTI capital expenses	
Fonds de roulement réapprovisionné	-68,088	Working fund replenished	
Élections municipales 2017	-20,000	2017 municipal elections	
Véhicule sécurité publique	-15,000	Public security vehicle	
Camion 10 roues	-198,620	10-wheel truck	
<i>Ajouter:</i>		<i>Add:</i>	
Surplus opérationnel	1,629,949	Operational surplus	
Fond de roulement	300,000	Working fund	
Solde au 31 décembre, 2015	4,124,859	Balance as of December 31st, 2015	



Points saillants / Highlights

1,99 M\$ en dépenses d'immobilisation engagées en 2015, principalement pour le réseau d'eau et égout, les routes/trottoirs ainsi que des véhicules.

Globalement depuis la dernière décennie, des dépenses d'immobilisations de 23,76 M\$ ont été effectuées, principalement dans les secteurs suivants :

- 1) 10,67 M\$ pour les routes/trottoirs
- 2) 6,85 M\$ pour les infrastructures aqueduc/égout
- 3) 3,63 M\$ pour des véhicules et équipements

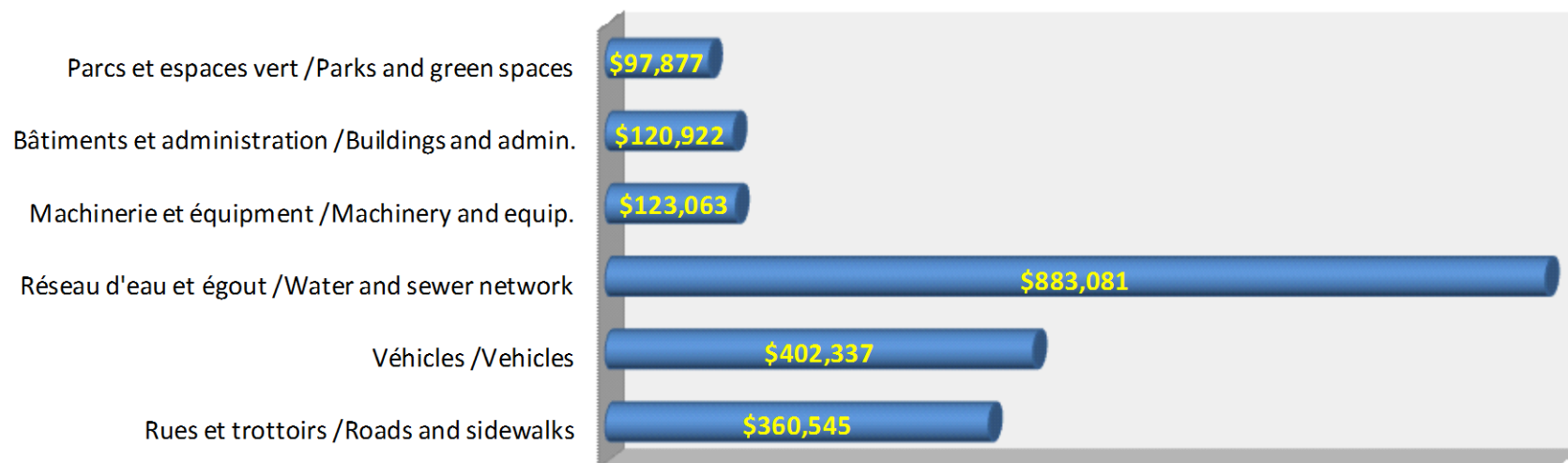
\$1.99M in capital investments were done in 2015 principally for the water and sewer network, roads/ sidewalks and vehicles.

Globally within the last decade, \$23.76M in capital investments have been made. The principal areas were:

- 1) \$10.67M on roads/sidewalks
- 2) \$6.85 M on water/sewer infrastructure
- 3) \$3.63 M on vehicles & equipment

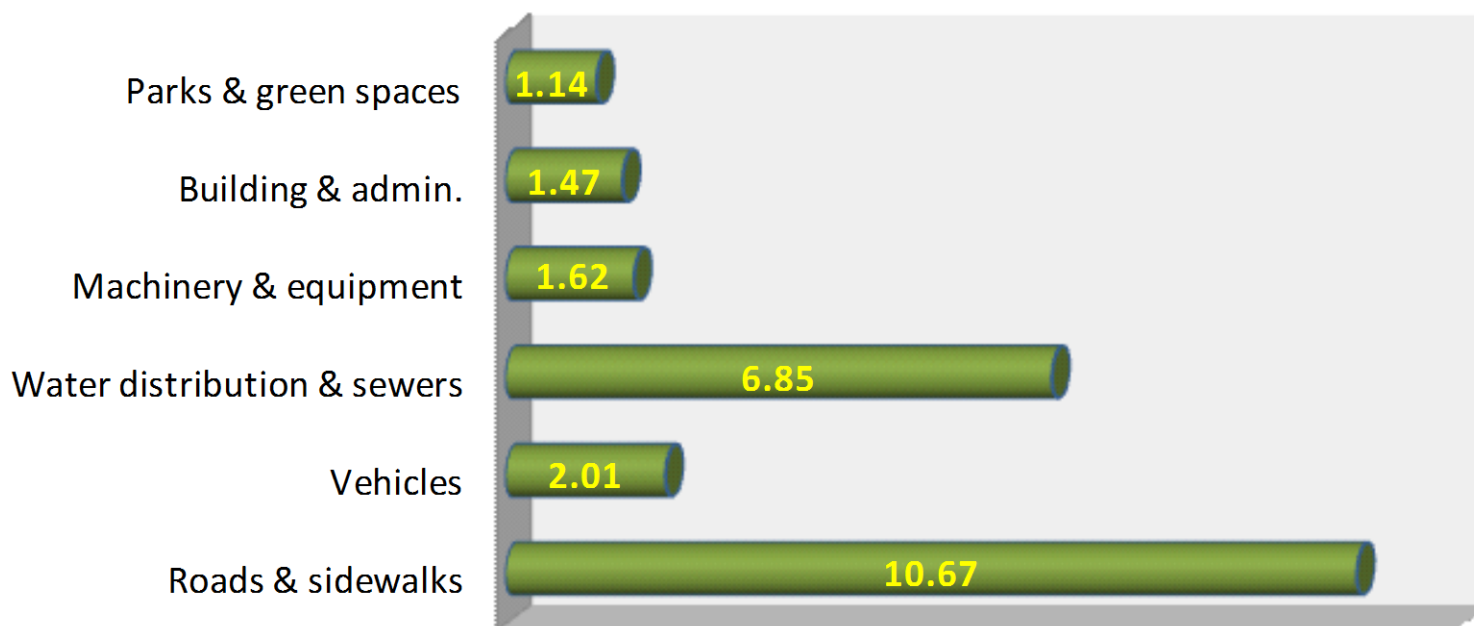
Projets d'investissement/ Capital projects

Investissement en immobilisations 2015 Capital Investments 1,99 M\$



Projets d'investissement/ Capital projects

Une décennie d'investissement en immobilisations A decade of capital Investments 23,76 M\$





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 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.

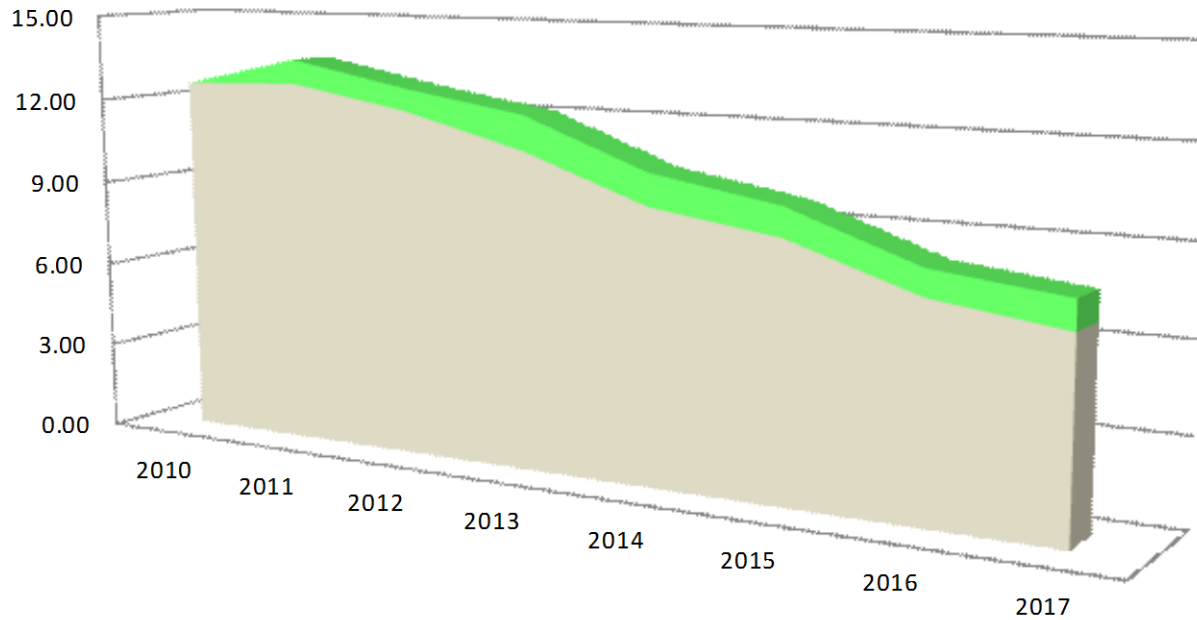
Long-term debt evolution net of grants («net debt»):

- 1) By the end of 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 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	1.01
Dette nette /Net debt	12.57	12.73	11.99	10.87	9.33	8.69	7.23	6.63