



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
	13 266 588	14 906 409	1 639 821	
Agglomération & CMM quote-part	9 908 489	9 908 489	0	Agglomeration & CMM share
	23 175 077	24 814 898	1 639 821	



Variations – Dépenses/Expenses

DÉPENSES	Budget	Réel/ Actual	Variance	EXPENDITURES
Administration générale Conseil, Finance, Dir.Gén., Informatique, Greffier, Ress. Hum., Dépenses Admin.	2 757 516	2 550 356	207 160	General administration Council, Finance, Dir.Gen., IT, Town Clerk, Human Ress., Admin. exp.
Travaux public Transport & Hygiène du milieu	5 298 814	5 007 637	291 177	Public works 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
	13 266 588	12 561 804	704 784	
Agglomération & CMM quote-part	9 908 489	9 906 837	1 652	Agglomeration & CMM share
	23 175 077	22 468 641	706 436	



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.

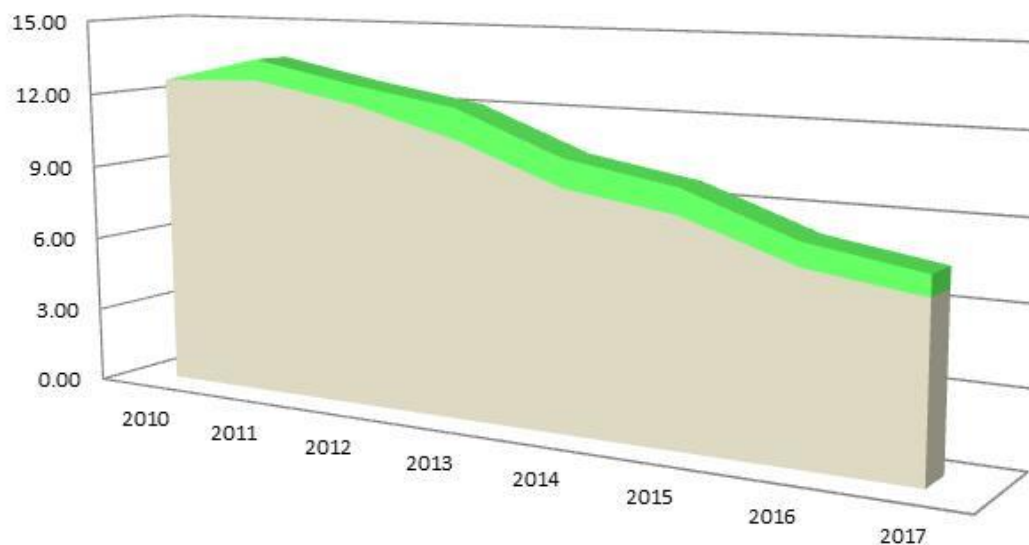
Long-term debt evolution net of grants («net debt»):

- 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