

Dear Residents,

The City Council adopted the City of Côte Saint-Luc 2018 operating budget on January 24, 2018. In addition to 2018 budget details, we would like to share with you information about the final numbers for the 2016 fiscal year, the preliminary forecast for the 2017 fiscal year, and the Capital Investment Budget Three-Year Plan (2018 – 2019 – 2020).

General orientation for the 2018 budget

The 2018 operating budget building guiding principles are the following:

- Ensure that there is a balance between revenues and expenses
- Ensure that property tax revenues cover increases in net operating expenses while minimizing the additional burden on taxpayers
- Ensure long-term financial viability of the City and sustainability of services and programs
- Ensure that adequate funds are available to sustain ongoing operating costs following new construction or upgrades to City facilities
- Budget building process to ensure efficiency and transparency
- Budget monitoring process to ensure a City-wide commitment for controlling costs in all departments

The City of Côte Saint-Luc (City) had originally budgeted for a zero-dollar tax increase for residential properties in 2018, but ended up at a 1.5 percent tax increase due to the larger-than-expected increase in our apportionment (known as *quote-part* in French) to the City of Montreal for island-wide services. The City budgeted a 2 percent increase for the *quote-part* to take into account the rate of inflation, but to our surprise, we received an unacceptable increase of 6.7 percent for 2018. The actual *quote-part* was \$1.3 million more than budgeted, which required a delay in adopting the budget to deal with this unexpected increase.

We heard your feedback over the last year, which is why in 2018 we allocated more money for priorities including open government, traffic-calming measures, improvements to small and medium-sized parks, more inspections of multi-family buildings, the return of outdoor skating rinks and improved road repairs. The City has projected to spend \$70.5 million in operating expenses in 2018.

The Capital Investment Budget Three-Year Plan (2018 – 2019 – 2020) was adopted on December 18, 2017. Some of the new projects in 2018 include sleeving of sewer pipes, which has already begun, replacing the heating and ventilation (HVAC) system for the city hall complex, more upgrades to parks and playground equipment, removal of invasive species (such as poison ivy) from parks and revegetation after removal. Planning and professional services will be done for major renovations at Kirwan Park and a new initiative to switch over street lights to more energy-efficient LEDs. We will also be renovating the outdoor Parkhaven Pool and the Samuel Moskovitch Arena, while examining the possibility of refrigerating the Confederation Annex ice surface.

You can see the details of the operating and Capital Investment Budget Three-Year Plan (2018 – 2019 – 2020) on the reverse side.

Financial report for the year ended December 31, 2016

The financial statements for the year ended December 31, 2016 were audited by Raymond Chabot Grant Thornton and deposited by the City on June 12, 2017. The City registered an operating surplus of \$1,905,281 in 2016. The total cumulative surplus as at December 31, 2016 is \$6,118,409, which is made up of an operating surplus of \$4,741,009 and a cumulative pension plan surplus of \$1,377,400. Although the pension plan surplus is shown on our balance sheet, it cannot be used by the City for operating or capital purposes.

Preliminary forecast on the financial situation for the year 2017

The City is estimating a small surplus of approximately \$1.3 million for 2017 based on our preliminary numbers. The largest element making up the surplus is due to a payment from the Agglomeration of Montreal of approximately \$800,000 as part of a deal that the Association of Suburban Municipalities (including the City of Côte Saint-Luc) negotiated with the City of Montreal. Over a period of three years, the City of Côte Saint-Luc will benefit from a \$4.8 million cumulative reduction in its share of payments to the Agglomeration of Montreal.

The surplus is also due to lower than expected expenses due to tight budget controls. The members of the City Council continue to closely monitor the actual revenues and expenses of the City. On a regular basis, the Audit Committee, chaired by Councillor Steven Erdelyi, examines internal financial reports produced by the Finance Department and identifies corrective measures to financial results when required.

Conclusion

I would like to assure you that maintaining quality services at the most reasonable cost possible is at the heart of the goal of the City Council and City Administration.

The staff of the Finance Department, under the direction of the City Treasurer, have done a tremendous job in managing our tax dollars. A very special thank you must go to our directors, city staff and volunteers for their dedication to all of our residents and for providing excellent programs, services and facilities, 365 days a year.

Our entire City Council takes the job of overseeing our beautiful city very seriously and I thank them all for their unwavering commitment. We will continue to do everything possible to maintain the excellent level of services that residents have come to expect and that have made our city an incredible place to call home.

Thank you,



Mayor Mitchell Brownstein

Chers résidents, chères résidentes,

Le conseil municipal a adopté le budget d'exploitation 2018 de la Ville de Côte Saint-Luc le 24 janvier dernier. En plus des détails du budget 2018, nous voulons partager avec vous de l'information sur les données financières définitives pour l'année 2016, les prévisions préliminaires pour l'année financière 2017, et le programme triennal d'immobilisations (2018 – 2019 – 2020).

Orientation générale pour le budget 2018

Les principes directeurs pour le budget d'exploitation 2018 sont les suivants :

- Garantir un équilibre entre les revenus et les dépenses
- Faire en sorte que les revenus des taxes foncières couvrent l'augmentation des dépenses d'exploitation nettes sans alourdir le fardeau des contribuables
- Assurer la viabilité financière de la Ville à long terme et la durabilité des services et des programmes
- Garantir que des fonds suffisants soient disponibles pour soutenir les dépenses de fonctionnement courantes liées aux nouvelles constructions ou aux améliorations des installations de la Ville
- Instaurer un processus de planification budgétaire qui garantira l'efficacité et la transparence
- Exercer un contrôle budgétaire pour assurer l'engagement de tous les services de la Ville envers le contrôle des coûts

La Ville de Côte Saint-Luc (Ville) avait prévu une augmentation de taxe nulle pour les immeubles résidentiels en 2018, mais nous avons finalement une hausse de 1,5 % en raison de la hausse plus forte que prévu de notre *quote-part* à la Ville de Montréal pour les services à l'ensemble de l'île. La Ville s'attendait à une augmentation de 2 % de sa *quote-part*, en se basant sur la hausse prévue du taux d'inflation, mais à notre grande surprise, nous avons eu une augmentation inacceptable de 6,7 % pour 2018. Il s'agit d'une hausse de 1,3 million \$ de plus que prévu, ce qui nous a forcés à retarder l'adoption du budget pour faire face à cette augmentation inattendue.

Nous avons porté attention à vos demandes au cours de l'année dernière, et c'est pourquoi nous avons affecté plus de fonds en 2018 pour certaines priorités comme le gouvernement ouvert, les mesures d'atténuation de la circulation, les rénovations dans les petits parcs et les espaces publics, l'ajout d'inspections dans les bâtiments multifamiliaux, le retour des patinoires extérieures, et l'amélioration de l'état des routes. La Ville a prévu consacrer 70,5 millions de \$ au chapitre des dépenses de fonctionnement en 2018.

Le programme triennal d'immobilisations pour 2018-2019-2020 a été adopté le 18 décembre 2017. Parmi les nouveaux projets à mettre en œuvre en 2018, mentionnons le gainage des conduites d'égout qui est déjà en cours, le remplacement du système de chauffage et ventilation du complexe de l'hôtel de ville, des rénovations additionnelles dans les parcs et aires de jeu, l'éradication d'espèces envahissantes comme l'herbe à puce et le reverdissement des parcs par la suite. Des projets de planification et services professionnels seront consacrés aux rénovations majeures du parc Kirwan et à la nouvelle initiative visant le remplacement des lampadaires actuels par des DEL à haut rendement énergétique. Nous rénovons également la piscine extérieure Parkhaven et l'aréna Samuel Moskovitch, tout en examinant la possibilité de réfrigérer la surface de glace de l'annexe de la Confédération.

Vous trouverez tous les détails sur le budget de fonctionnement et le budget d'immobilisations au verso.

États financiers pour l'année se terminant le 31 décembre 2016

Les états financiers pour l'année terminée le 31 décembre 2016 ont été vérifiés par Raymond Chabot Grant Thornton et déposés par la Ville le 12 juin 2017. La Ville a enregistré un surplus d'exploitation de 1 905 281 \$ en 2016. Le surplus cumulatif au 31 décembre 2016, totalisant 6 118 409 \$, comprend un surplus d'exploitation de 4 741 009 \$ et un surplus cumulatif pour le régime de retraite de 1 377 400 \$. Même si le surplus du régime de retraite apparaît sur notre bilan, il ne peut être utilisé par la Ville à des fins d'exploitation ou d'immobilisations.

Prévisions préliminaires concernant la situation financière pour l'année 2017

La Ville prévoit un léger surplus d'environ 1,3 million de \$ pour 2017 selon les chiffres préliminaires. La source principale de ce surplus est un paiement de l'agglomération de Montréal d'environ 800 000 \$ dans le cadre de l'entente que l'Association des municipalités de banlieue (incluant la Ville de Côte Saint-Luc) a négociée avec la Ville de Montréal. Sur une période de trois ans, la Ville de Côte Saint-Luc bénéficiera d'une réduction cumulative de 4,8 millions de \$ de sa *quote-part* des paiements à l'agglomération de Montréal.

Le surplus est aussi le résultat des dépenses moins élevées que prévu grâce aux contrôles budgétaires rigoureux. Les membres du conseil municipal continuent de surveiller de près les revenus et les dépenses de la Ville. Le comité de vérification, présidé par le conseiller Steven Erdelyi, examine de façon régulière les rapports internes préparés par le Service des finances et recommande, au besoin, des mesures correctives aux résultats financiers.

Conclusion

Je tiens à vous assurer que le maintien de la qualité des services au meilleur coût possible est un objectif primordial pour le conseil municipal et l'administration de la Ville.

Le personnel du Service des finances, sous la direction du trésorier de la Ville, fait un travail formidable pour gérer l'argent des contribuables. J'aimerais remercier tout particulièrement nos directeurs et nos directrices, ainsi que tous les employés de la Ville et les bénévoles pour leur dévouement envers les résidents et leur engagement à offrir d'excellents programmes et à maintenir des services et des installations de première qualité, et ce, 365 jours par année.

Tous les membres du conseil municipal prennent très au sérieux leur responsabilité de surveiller notre belle ville et je les remercie de leur engagement indéfectible. Ensemble, nous continuerons à mettre tout en œuvre pour maintenir l'excellent niveau des services auquel s'attendent les résidents et qui a fait de notre ville cet endroit exceptionnel où il fait si bon vivre.

Merci,



Maire Mitchell Brownstein

2018 Budget Highlights • Points saillants du budget 2018

The City of Côte Saint-Luc has adopted its 2018 operating and capital investment budgets. The operating budget of \$70.5 million finances (i) local services such as library, parks and recreation, Emergency Medical Services, snow clearing, waste management and road maintenance and (ii) its portion of island-wide Agglomeration services such as police, fire and public transit. **Tax bills will be mailed on February 21, 2018 and are payable in two (2) installments: March 23, 2018 and June 21, 2018.**
Note: Payment of the tax invoice is recorded on the day it is received by the City. When paying by internet or cheque, allow a minimum of two business days for your payment to reach us.

La Ville de Côte Saint-Luc a adopté ses budgets de fonctionnement et d'immobilisations pour 2018. Le budget de fonctionnement, de 70,5 M\$, sert à financer (i) les services locaux comme la bibliothèque, les loisirs et les parcs, les Services médicaux d'urgence, le déneigement, la gestion des matières résiduelles et l'entretien des routes, et (ii) la part de la Ville pour les services d'agglomération de l'ensemble de l'île, comme la police, la sécurité incendie, et le transport collectif. **Les comptes de taxes seront mis à la poste le 21 février 2018 et sont payables en deux (2) versements : le 23 mars 2018 et le 21 juin 2018.**
Note: Le paiement de compte de taxe est enregistré le jour de sa réception par la Ville. Lors du paiement par internet ou par chèque, prévoyez un délai minimal de deux jours ouvrable pour que votre paiement nous parvienne.

REVENUS ET DÉPENSES / REVENUES AND EXPENSES			RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES / STATISTICAL INFORMATION		
	2018	2017		2018	2017
	\$	\$		\$	\$
REVENUS / REVENUES			ÉVALUATION FONCIÈRE / PROPERTY VALUATION		
Revenus de taxation locale / Revenues from local taxation			Imposable / Taxable		
- Taxe municipale / Municipal tax	57,936,700	56,242,797	- Terrains vagues / Vacant land	20,508,700	27,255,800
- Taxe d'amélioration locale / Local improvement tax	79,230	83,048	- Résidences unifamiliales et condos / Single-family homes and condos	3,643,223,198	3,607,959,998
- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	3,704,800	3,637,577	- Résidences multifamiliales / Multi-family dwellings	768,817,140	776,596,320
Sous-total / Sub-total	61,720,730	59,963,422	- Établissements industriels et commerciaux / Industrial and commercial establishments	213,154,675	210,429,395
Compensation tenant lieu de taxes / Compensation in lieu of taxes			Non-imposable / Non taxable		
- Gouvernement du Québec / Government of Quebec	1,337,000	1,234,800	- Assujetties à une compensation / Subject to compensation	154,146,300	153,661,900
- Gouvernement du Canada / Government of Canada	78,960	78,960	- Autre / Other	242,989,726	239,519,126
Sous-total / Sub-total	\$1,415,960	\$1,313,760	Évaluation totale / Total valuation	\$5,042,839,739	\$5,015,422,539
Autres revenus / Other revenues			Augmentation moyenne de taxes / Average tax increase:		
- Revenus d'intérêt / Interest revenues	591,000	627,500	- Évaluation moyenne d'une propriété résidentielle moyenne / Valuation of an average residential property*	584,600	584,600
- Activités de loisirs et culture / Recreational and cultural activities	1,583,560	1,472,565	- Taux générale par \$100 d'évaluation foncière / Tax rates per \$100 of property evaluation	1.0601	1.0444
- Droits de mutation / Transfer duties	2,200,000	2,130,000	- Taxe spéciale-réserve d'eau / Special tax-water reserve	0.0508	0.0500
- Amendes et frais / Fines and costs	455,000	455,000	Taux totale des taxes / Total tax rate	1.1109	1.0944
- Services rendus par Travaux Publics / Services rendered by Public Works	95,000	115,500	Total des taxes / Total taxes	6,494	6,398
- Revenus - Protection Civile / Revenues - Public Safety	76,800	68,000	Augmentation ou diminution des taxes / Increase or decrease in taxes	96	
- Charges - Connexions d'eau / Water rechargeable connections	10,000	14,000	% de l'augmentation des taxes / % tax increase	1.5%	
- Revenus divers / Miscellaneous revenues	1,476,600	1,300,023			
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	917,480	869,180			
Sous-total / Sub-total	\$7,405,440	\$7,051,768			
REVENUS TOTAUX / TOTAL REVENUES	\$70,542,130	\$68,328,950			
DÉPENSES / EXPENSES			COMPARAISON DE L'EFFORT FISCAL / TAXATION COMPARISON		
- Administration générale / General administration	10,862,260	10,728,675	Année fiscale 2018	Année fiscale 2017	
- Protective civile / Public Safety	1,600,690	1,538,299	Taxation year 2018	Taxation year 2017	
- Service des travaux publics / Public Works Department	9,427,680	8,648,943	PROPRIÉTÉS RÉSIDENIELLES / RESIDENTIAL PROPERTIES	\$	\$
- Hygiène du milieu / Environmental health	3,798,480	3,854,934	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	1.0601 / 100	1.0444 / 100
- Loisirs et culture / Recreation and culture	4,096,010	3,723,344	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0508 / 100	0.0500 / 100
- Bibliothèque / Library	2,879,110	2,730,709	PROPRIÉTÉS APPARTEMENT / APARTMENT PROPERTIES		
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	2,747,680	2,693,917	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	1.2668 / 100	1.2533 / 100
Sous-total / Sub-total	\$35,411,910	\$33,918,821	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0508 / 100	0.0500 / 100
- Service de la dette et frais de financement / Debt service and financing costs	5,401,570	4,837,200	PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES		
- Quote-part générale Agglomération de Montréal / Montreal Agglomeration general apportionment *	28,992,950	28,843,797	< \$ 45,000,000		
- Contribution Communauté métropolitaine de Montréal / Montreal Metropolitan Community contribution	500,000	508,732	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	4.0019 / 100	3.9479 / 100
- Affectation au fonds d'immobilisations(de roulement) / Appropriation to the capital reserve(working fund)	441,120	400,000	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.6875 / 100	0.6875 / 100
- Affectation surplus accumulé / Appropriation from cumulative surplus	0	0	> \$ 45,000,000		
- Affectation réserve d'eau / Appropriation from the water reserve	(150,000)	(143,000)	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	4.8023 / 100	3.9479 / 100
- Montant à pourvoir dans le futur / Provision for future amounts	(55,420)	(36,600)	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.6875 / 100	0.6875 / 100
Sous-total / Sub-total	\$35,130,220	\$34,410,129			
DÉPENSES TOTALES/ TOTAL EXPENSES	\$70,542,130	\$68,328,950			

* Note: La quote-part générale Agglomération inclut le coût d'approvisionnement de l'eau au montant de 1,401,820 \$ et une contribution Centre-Ville de 551,200 \$/ The Montreal Agglomeration general apportionment includes the cost of water of \$ 1,401,820 and a contribution to Downtown Montreal of \$ 551,200

For more information you can view the budget summary presentation at CoteSaintLuc.org/finance.

Pour plus d'information, vous pouvez consulter la présentation sommaire du budget à CoteSaintLuc.org/fr/finances.

Budget triennal d'immobilisations / Capital Investment Budget: 3-Year Plan							
Projet / Project	2018	2019	2020	Description	2018	2019	2020
	\$	\$	\$		\$	\$	\$
Routes et circulation / Roads and traffic	1,330,000	2,860,000	4,600,000	Sous total Dépenses d'immobilisations / Sub-total Capital Expenses	10,665,000	10,163,000	10,127,000
Infrastructure aqueduc et égouts / Water and sewer infrastructure	1,345,000	0	350,000	TVQ non-reimboursable / Non- refundable QST	309,000	507,000	505,000
Immeubles et propriétés de la ville / Buildings and municipal properties	5,160,000	2,787,000	3,400,000	Sous total tax nette / Sub-total net taxes	10,974,000	10,670,000	10,632,000
Services prof. divers / Plans, Prof. services	500,000	200,000	200,000	Moins : Subvention fédérales et provinciales / Less: Federal/ Provincial Grants	(2,255,000)	0	(2,500,000)
Véhicules et équipement / Vehicles and equipment	1,065,000	960,000	840,000	Moins : Autres financements / Less: Other Sources of financing	(2,139,000)	(793,750)	(315,000)
Loisirs & Amélioration des parcs / Recreation & Parks improvement	995,000	2,995,000	570,000	Sous total / Sub-total	(4,394,000)	(793,750)	(2,815,000)
Technologies de l'information / Information technology/Protective civile/Public safety	270,000	361,000	167,000	Dépenses immobilisations à financer / Capital Expenses to be Financed	6,580,000	9,876,250	7,817,000
Sous-total / Sub-total	10,665,000	10,163,000	10,127,000				