

Dear Residents,

The City Council adopted the City of Côte Saint-Luc 2019 operating and capital investment budgets on December 17, 2018. In addition to the details of the 2019 operating and capital budgets that can be found on the reverse side of this flyer, I would also like to share information about the budget process and general information about the current financial position of the City.

GENERAL ORIENTATION FOR THE 2019 BUDGET

The 2019 budget building process 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;
- optimize external funding opportunities, in addition to federal and provincial grants, to support infrastructure improvements;
- ensure that, whenever possible, the City leverage internal funding sources for capital investment projects in order to reduce the cost of debt service;
- ensure that adequate funds are made available to sustain on-going operating costs following new construction or upgrades to City facilities;
- ensure that when new services and associated costs are added to the budget, the services must be for the greater good of the community;
- the budget building process ensure efficiency and transparency, and the budget monitoring process ensure a City-wide commitment for controlling costs in all departments.

As in previous years, the 2019 operating budget will continue to prioritize resources that ensure quality services and programs are provided to all residents of the City.

In its 2019 budget, the City plans to spend \$72.8 million, including \$43.6 million for local services and \$29.2 million for island-wide Montreal agglomeration services. Once again, we heard your feedback over the last 12 months, which is why we have either maintained or increased City services or programs, and budgeted funds for priorities such as open government, traffic-calming measures, improvements to roads and upgrades to small and medium-size parks.

The capital investment budget three-year plan (2019 – 2020 – 2021) was also adopted on December 17, 2018. Some of the new and exciting capital investments the City will make in 2019 include: upgrades to Kirwan Park and the Samuel Moskovitch Arena, including a refrigerated surface in the Confederation Annex. In order to reduce long-term debt, the City received a \$1 million grant from the provincial government and will use \$2.8 million from the unrestricted surplus to help finance these two major projects. We have also budgeted funds for road resurfacing, sidewalk repairs, traffic light and LED street light fixtures, City vehicles and information technology equipment. Lastly, the major renovations of the outdoor Parkhaven Pool (started in October 2018) are expected to be completed in June.

You can see more details on the 2019 operating or capital budgets at CoteSaintLuc.org/finance.

FINANCIAL REPORT FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017

The financial statements for the year ended December 31, 2017 were audited by Raymond Chabot Grant Thornton and deposited on May 14, 2018. The City registered an operating surplus of \$2.3 million in 2017. The total cumulative surplus as at December 31, 2017 is \$8.4 million, which is made up of an operating unrestricted surplus of \$6.9 million and a cumulative pension plan surplus of \$1.5 million. Although the pension plan surplus is shown on our balance sheet, it cannot be used by the City for operating or capital purposes. I invite you to view the complete Ministry of Municipal Affairs (MAMH) financial statements that are available on the City's website at CoteSaintLuc.org/finance.

PRELIMINARY FORECAST ON THE FINANCIAL SITUATION FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2018

The Montreal agglomeration apportionment, snow removal costs and other unforeseen operational expenses created financial challenges in 2018. The City is currently estimating a small surplus due to additional revenues from transfer duties and to lower than expected expenses as a result of tight budget controls. The members of the Audit Committee, chaired by Councillor Steven Erdelyi, and administration review reports produced by the Finance Department and closely monitor actual revenues and expenses and throughout the year.

CONCLUSION

Our entire City Council's focus is on being fiscally responsible, which is why we take the role of overseeing our beautiful city very seriously. I thank our directors' team, city staff and volunteers for their dedication to all of our residents and for providing excellent programs, services and facilities, 365 days a year.

We will continue to do everything possible to maintain the excellent level of services and programs that residents have come to expect and that have made our city an incredible place to call home.



Mayor Mitchell Brownstein

Chers résidents,

Le 17 décembre 2018, le conseil municipal a adopté le budget de fonctionnement 2019 de la Ville de Côte Saint-Luc et son budget triennal d'immobilisations. En plus des détails du budget de fonctionnement 2019 et du budget d'immobilisations, que vous trouverez au dos du présent dépliant, j'aimerais partager avec vous de l'information sur le processus budgétaire et vous renseigner sur la situation financière actuelle de la Ville.

ORIENTATION GÉNÉRALE POUR LE BUDGET 2019

Les principes directeurs du processus d'élaboration du budget de 2019 sont :

- assurer un équilibre entre les revenus et les dépenses;
- veiller à ce que les recettes de l'impôt foncier couvrent l'augmentation des dépenses nettes de fonctionnement sans alourdir davantage le fardeau des contribuables;
- assurer la viabilité financière de la Ville à long terme et la durabilité des services et des programmes;
- optimiser les possibilités de financement externe, en plus des subventions fédérales et provinciales, afin de soutenir l'amélioration des infrastructures;
- assurer que, dans la mesure du possible, la Ville mobilise des sources de financement interne pour les projets d'immobilisations afin de réduire le coût du service de la dette;
- assurer que des fonds suffisants soient disponibles pour soutenir les dépenses de fonctionnement courantes à la suite de nouvelles constructions ou d'améliorations aux installations de la Ville;
- assurer que lorsque de nouveaux services s'ajoutent au budget, avec les coûts qui y sont associés, ces services servent au mieux l'intérêt de la collectivité;
- veiller à ce que le processus d'élaboration du budget soit efficace et transparent et que le suivi budgétaire reflète l'engagement à l'échelle de la Ville à contrôler les coûts dans tous les services.

Comme les années passées, le budget de fonctionnement 2019 continuera de prioriser les ressources qui assurent la prestation de services et de programmes de qualité à tous les résidents de la Ville.

Dans son budget 2019, la Ville prévoit dépenser 72,8 millions de \$, dont 43,6 millions pour les services locaux et 29,2 millions pour les services d'agglomération pour l'ensemble de l'île. Encore une fois, nous sommes restés attentifs à vos demandes au cours des 12 derniers mois; c'est ainsi que différents services et programmes municipaux sont soit maintenus soit intensifiés, et que des fonds sont prévus au budget pour certaines priorités comme un gouvernement ouvert, des mesures d'atténuation de la circulation, l'amélioration de l'état des routes et la rénovation dans les parcs de petite et moyenne surface.

Le plan triennal d'immobilisations (2019 – 2020 – 2021) a aussi été adopté le 17 décembre 2018. Parmi les importants projets d'immobilisations à mettre en œuvre en 2019, il y a la modernisation du parc Kirwan et de l'aréna Samuel Moskovitch, incluant une surface réfrigérée dans l'annexe de la Confédération. Afin de réduire la dette à long terme, la Ville profitera d'une subvention d'un million de \$ du gouvernement provincial et utilisera 2,8 millions de \$ des surplus non utilisés pour aider à financer ces deux projets majeurs. Nous avons également prévu des fonds pour le resurfage de plusieurs rues et la réparation de trottoirs, le remplacement de feux de circulation et l'installation de lampadaires DEL, ainsi que pour les véhicules de la Ville et l'équipement informatique. Enfin, les rénovations majeures à la piscine extérieure Parkhaven (débutées en octobre 2018) devraient être complétées en juin.

Vous trouverez plus de détails sur les budgets de fonctionnement et d'immobilisations 2019 à CoteSaintLuc.org/fr/finances.

ÉTATS FINANCIERS POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2017

Les états financiers pour l'année terminée le 31 décembre 2017 ont été vérifiés par Raymond Chabot Grant Thornton et déposés le 14 mai 2018. La Ville a enregistré un surplus d'exploitation de 2,3 millions de \$ en 2017. Le surplus cumulé au 31 décembre 2017, totalisant 8,4 millions de \$, comprend un excédent de fonctionnement non affecté de 6,9 millions de \$ et un surplus cumulé pour le régime de retraite de 1,5 million de \$. 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. Je vous invite à consulter l'ensemble des états financiers du ministère des Affaires municipales (MAMH) sur le site Web de la Ville à CoteSaintLuc.org/fr/finances.

PRÉVISIONS PRÉLIMINAIRES CONCERNANT LA SITUATION FINANCIÈRE POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2018

La quote-part de l'agglomération de Montréal, les coûts du déneigement, et d'autres dépenses de fonctionnement imprévues ont entraîné des déficits financiers en 2018. La Ville prévoit actuellement un léger surplus résultant des revenus additionnels en droits de mutation et des dépenses moins élevées que prévu grâce à un contrôle budgétaire rigoureux. Les membres du comité de vérification, présidé par le conseiller Steven Erdelyi, et la direction examinent les rapports produits par le Service des finances et surveillent de près les revenus et les dépenses tout au long de l'année.

CONCLUSION

Au conseil municipal, l'accent est mis sur la gestion responsable sur le plan financier, et c'est pourquoi nous prenons très au sérieux notre rôle qui est de veiller au bon fonctionnement de notre belle ville. Je tiens à remercier toute l'équipe des directeurs, ainsi que le personnel 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.

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.



Maire Mitchell Brownstein

2019 Budget Highlights • Points saillants du budget 2019

The City of Côte Saint-Luc has adopted its 2019 operating and capital investment budgets. The operating budget of \$72.8 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 January 25, 2019 and are payable in two (2) installments: February 27, 2019 and May 28, 2019.**
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 three business days for your payment to reach us.

La Ville de Côte Saint-Luc a adopté ses budgets de fonctionnement et d'immobilisations pour 2019. Le budget de fonctionnement, de 72,8 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 25 janvier 2019 et sont payables en deux (2) versements : le 27 février 2019 et le 28 mai 2019.**
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 trois jours ouvrable pour que votre paiement nous parvienne.

REVENUS ET DÉPENSES / REVENUES AND EXPENSES			RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES / STATISTICAL INFORMATION		
	2019	2018		2019	2018
	\$	\$		\$	\$
REVENUS / REVENUES			ÉVALUATION FONCIÈRE / PROPERTY VALUATION		
Revenus de taxation locale / Revenues from local taxation			Imposable / Taxable		
- Taxe municipale / Municipal tax	59,532,000	57,936,700	- Terrains vagues / Vacant land	14,330,000	20,508,700
- Taxe d'amélioration locale / Local improvement tax	79,480	79,230	- Résidences unifamiliales et condos / Single-family homes and condos	3,657,429,498	3,643,223,198
- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	3,806,500	3,704,800	- Résidences multifamiliales / Multi-family dwellings	786,037,820	768,817,140
Sous-total / Sub-total	63,417,980	61,720,730	- Établissements industriels et commerciaux / Industrial and commercial establishments	216,143,995	213,154,675
Compensation tenant lieu de taxes / Compensation in lieu of taxes			Non-imposable / Non taxable		
- Gouvernement du Québec / Government of Quebec	1,382,000	1,337,000	- Assujetties à une compensation / Subject to compensation	154,474,800	154,146,300
- Gouvernement du Canada / Government of Canada	80,800	78,960	- Autre / Other	242,744,226	242,989,726
Sous-total / Sub-total	1,462,800	1,415,960	Évaluation totale / Total valuation		
Autres revenus / Other revenues			5,071,160,339 / 5,042,839,739		
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	812,900	917,480	Augmentation moyenne de taxes / Average tax increase:		
- Activités de loisirs et culture / Recreational and cultural activities	1,504,180	1,583,560	2019 / 2018		
- Droits de mutation / Transfer duties	2,650,000	2,200,000	\$ / \$		
- Amendes et frais / Fines and costs	475,000	455,000	- Évaluation moyenne d'une propriété résidentielle moyenne / Valuation of an average residential property*	584,600	584,600
- Revenus d'intérêt / Interest revenues	611,000	591,000	- Taux générale par \$100 d'évaluation foncière / Tax rates per \$100 of property evaluation	1.0781	1.0601
- Services rendus par Travaux Publics / Services rendered by Public Works	95,000	95,000	- Taxe spéciale-réserve d'eau / Special tax-water reserve	0.0517	0.0508
- Revenus - Protection Civile / Revenues - Public Safety	76,800	76,800	Taux totale des taxes / Total tax rate	1.1298	1.1109
- Charges - Connexions d'eau / Water rechargeable connections	10,000	10,000	Total des taxes / Total taxes	6,605	6,494
- Subventions gouvernementales / Government grants	811,400	779,120	Augmentation ou diminution des taxes / Increase or decrease in taxes	111	
- Revenus divers / Miscellaneous revenues	865,950	697,480	% de l'augmentation des taxes / % tax increase	1.7%	
Sous-total / Sub-total	7,912,230	7,405,440	* Note: Propriété résidentielle moyenne inclut les résidences unifamiliales, condominiums et duplex / Average residential properties includes single-family homes, condominiums and duplexes.		
REVENUS TOTAUX / TOTAL REVENUES			% du budget local consacré au service de la dette (excluant les infrastructures de l'eau) / % of local budget devoted to debt service (excluding water infrastructure)		
	72,793,010	70,542,130		13.00%	13.00%
DÉPENSES / EXPENSES			COMPARAISON DE L'EFFORT FISCAL / TAXATION COMPARISON		
- Administration générale / General administration	12,142,670	11,388,840	Année fiscale 2019 / Année fiscale 2018		
- Protective civile / Public Safety	1,782,610	1,600,690	Taxation year 2019 / Taxation year 2018		
- Service des travaux publics / Public Works Department	9,375,250	8,901,100	PROPRIÉTÉS RÉSIDENTIELLES / RESIDENTIAL PROPERTIES		
- Hygiène du milieu / Environmental health	3,837,440	3,798,480	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Loisirs et culture / Recreation and culture	4,239,000	4,096,010	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services		
- Bibliothèque / Library	2,951,600	2,879,110	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	2,896,500	2,747,680	- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services		
Sous-total / Sub-total	37,225,070	35,411,910	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Service de la dette et frais de financement / Debt service and financing costs	5,673,660	5,401,570	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Quote-part générale Agglomération de Montréal / Montreal Agglomeration general apportionment *	29,151,660	28,992,950	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Contribution Communauté métropolitaine de Montréal / Montreal Metropolitan Community contribution	491,000	500,000	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Affectation au fonds d'immobilisations(de roulement) / Appropriation to the capital reserve(working fund)	462,120	441,120	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Affectation surplus accumulé / Appropriation from cumulative surplus	0	0	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Affectation réserve d'eau / Appropriation from the water reserve	(150,000)	(150,000)	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
- Montant à pourvoir dans le futur / Provision for future amounts	(60,500)	(55,420)	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
Sous-total / Sub-total	35,567,940	35,130,220	- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
DÉPENSES TOTALES/ TOTAL EXPENSES			PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES		
	72,793,010	70,542,130	≤ \$ 45,000,000		
* Note: La quote-part générale Agglomération inclut le coût d'approvisionnement de l'eau au montant de 1 344 670 \$ et une contribution Centre-Ville de 551 000 \$/ The Montreal Agglomeration general apportionment includes the cost of water of \$ 1,344,670 and a contribution to Downtown Montreal of \$ 551,000.			- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
			> \$ 45,000,000		
			- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		
			PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES		
			- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services		
			- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services		
			TERRAIN VAGUE / VACANT LAND		
			- Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax		

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	2019			2020			2021		
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Infrastructure - routes, trottoirs et circulation / Roads, sidewalks and traffic	2,405,000	4,330,000	6,100,000	Sous total Dépenses d'immobilisations / Sub-total Capital Expenses			9,830,800	11,956,500	11,716,000
Infrastructure - aqueduc et égouts / Water and sewer infrastructure	400,000	2,000,000	2,000,000	TVQ non-remboursable / Non-refundable QST	401,000	596,000	584,000		
Infrastructure - parcs et terrains de jeux / Parks and playground equipment	3,500,000	620,000	560,000	Sous total tax nette / Sub-total net taxes			10,231,800	12,552,500	12,300,000
Immeubles et améliorations locatives / Buildings and local improvements	2,474,800	3,488,000	1,805,000	Moins : Subvention fédérales et provinciales / Less: Federal/ Provincial Grants			(420,000)	(3,000,000)	(4,000,000)
Véhicules et équipement / Vehicles and equipment	935,000	1,245,000	840,000	Moins : Autres financements / Less: Other Sources of financing			(3,426,800)	(2,975,100)	(731,500)
Équipement technologies de l'information / Information technology equipment	116,000	137,000	261,000	Sous total / Sub-total			(3,846,800)	(5,975,100)	(4,731,500)
Autres / Other	0	136,500	150,000	Dépenses immobilisations à financer / Capital Expenses to be Financed			6,385,000	6,577,400	7,568,500
Sous-total / Sub-total	9,830,800	11,956,500	11,716,000						