

Dear Residents,

The City Council adopted the City of Côte Saint-Luc 2021 operating budget and capital investment budget three-year plan (2021 - 2022 - 2023) on December 21, 2020 with a zero percent tax increase for the average residential home. In addition to the details of the 2021 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 2021 BUDGET

The 2021 budget building process guiding principles are the following:

- freeze taxes for the average residential home (house/condo/ townhouse);
- 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 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;
- ensure efficiency and transparency;

Throughout the year, the budget monitoring process ensures a City-wide commitment for controlling costs in all departments.

In its 2021 budget, the City plans to spend \$76.7 million, including \$47.3 million for local services and \$29.4 million for island-wide Agglomeration of Montreal services. However, an amount of \$1.4 million will be appropriated from the cumulative surplus to reduce net expenses to \$75.3 million. The appropriation from the cumulative surplus means the City will need to collect less in property taxes. For the average residential property, this means a freeze in tax increase. Once again this year, the City has either maintained or increased services and programs, and budgeted funds for priorities such as traffic-calming measures, improvements to roads, upgrades to small and medium-size parks, and testing of drinking water in homes where lead service lines may be located. The budget also provides a \$50 rebate for the purchase of water filters or a \$200 rebate for the purchase of an under-sink filtration system for homes that may have lead service lines, and a grant to support residents that purchase home charging stations for electric vehicles.

The City has budgeted \$12.6 million in capital projects in 2021, which include: road resurfacing; sidewalk repairs; sewer sleeving and lead service lines replacement; traffic light and LED streetlight fixtures; upgrades to parks, public spaces and the Public Works Yard; Arena and Singerman Chalet building envelope; City vehicles; information technology and public safety equipment; and more.

As in previous years, the 2021 operating budget will continue to prioritize resources that ensure quality services and programs are provided to all residents of the City. You can see more details on the 2021 operating or capital budgets at CoteSaintLuc.org/finance.

FINANCIAL REPORT FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2019

The financial statements for the year ended December 31, 2019 were audited by Deloitte and deposited to the Council on May 11, 2020. The City registered an operating surplus of \$2.96 million in 2019. The total cumulative surplus as at December 31, 2019 was \$5.8 million, which is made up of an operating surplus of \$4.3 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.

You can view the complete Ministry of Municipal Affairs (MAMH) financial statements at CoteSaintLuc.org/finance.

PRELIMINARY FORECAST ON THE FINANCIAL SITUATION FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2020

The COVID-19 pandemic has created tremendous financial challenges in 2020, however, the City is currently estimating a surplus due to additional transfer duties revenues and lower than expected expenses because of tight budget controls. In addition, the City received a \$3 million grant from the provincial government to help offset COVID-19 related expenses and reduction to revenues. The grant will be used in the 2021 and 2022 fiscal years to help reduce the financial burden on taxpayers. The members of the Audit Committee, chaired by Councillor Steven Erdelyi, and administration meet throughout the year to closely monitor actual revenues and expenses, and review various reports prepared by the Financial Services Department.

CONCLUSION

Our City Council is focussed on being fiscally responsible, which is why we take the role of overseeing our city very seriously. I thank our directors team, city staff and volunteers for their dedication to all our residents and for providing 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.

Thank you,



Mayor Mitchell Brownstein

The 2021 tax invoices will be mailed on January 22, 2021. The payment due dates are May 27 and August 5. If you do not receive your invoice by the middle of February, please communicate with the Financial Services Department at 514-485-6800 (select number 7) weekdays between 9 am to 12 pm and 1 pm to 4 pm or at info@cotesaintluc.org.

Chers résidents, Chères résidentes,

Le 21 décembre 2020, le conseil municipal a adopté le budget de fonctionnement de Côte Saint-Luc et son budget triennal d'investissement (2021 - 2022 - 2023), sans hausse de taxes pour une résidence moyenne. En plus des détails concernant ces budgets pour 2021, que vous trouverez au verso du présent feuillet, j'aimerais également 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 2021

Les principes directeurs du processus d'élaboration du budget de 2021 sont les suivants :

- geler les taxes pour la résidence moyenne (maison/condo/maison en rangée);
- s'assurer qu'il y a un équilibre entre les revenus et les dépenses;
- veiller à ce que les recettes de l'impôt foncier couvrent la hausse des dépenses nettes de fonctionnement sans alourdir le fardeau des contribuables;
- assurer la viabilité financière de la Ville à long terme et la viabilité 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;
- s'assurer que, dans la mesure du possible, la Ville mobilise des sources de financement internes pour les projets d'immobilisations afin de réduire le coût du service de la dette;
- s'assurer que des fonds suffisants sont disponibles pour soutenir les dépenses de fonctionnement courantes à la suite de nouvelles constructions ou d'améliorations aux installations de la Ville;
- s'assurer que, lorsque de nouveaux services et les coûts qui y sont associés sont ajoutés au budget, ces services servent au mieux l'intérêt de la collectivité;
- garantir l'efficacité et la transparence;

Tout au long de l'année, le processus de suivi budgétaire garantit l'engagement de la Ville à contrôler les coûts dans tous les services.

Dans son budget 2021, la Ville prévoit dépenser 76,7 millions de \$, incluant 47,3 millions pour les services locaux et 29,4 millions pour les services d'agglomération pour l'ensemble de l'île. Toutefois, une somme de 1,4 million de \$ sera affectée des surplus accumulés afin de réduire les dépenses nettes à 75,3 millions de \$. L'affectation des surplus accumulés signifie que la ville aura moins de taxes foncières à percevoir. Pour une propriété résidentielle moyenne, cela signifie un gel de la hausse de taxes. Cette année encore, la ville a maintenu ou amélioré ses services et ses programmes; elle a aussi prévu au budget des fonds pour certaines priorités comme des mesures d'atténuation de la circulation, l'amélioration des routes, la modernisation des parcs de petite et moyenne taille, et l'analyse de l'eau potable dans les maisons susceptibles d'avoir des entrées de service en plomb. Le budget prévoit également un rabais de 50 \$ pour l'achat de filtres à eau ou un rabais de 200 \$ pour l'achat d'un système de filtration d'eau sous l'évier pour les maisons qui peuvent avoir des entrées de service en plomb, ainsi qu'une subvention pour aider les résidents qui achètent des bornes de recharge à domicile pour véhicules électriques.

La Ville a établi un budget de 12,6 millions de \$ pour des projets d'immobilisations en 2021, comprenant entre autres : le resurfaçage de certaines rues et la réparation de trottoirs, le gainage de conduites d'égout et le remplacement d'entrées d'eau, les feux de circulation et l'installation de lampadaires DEL, la modernisation des parcs, des espaces publics et de la cour des Travaux publics, l'enveloppe de bâtiment de l'aréna et du chalet Singerman, les véhicules de la Ville, le matériel informatique et l'équipement de la sécurité publique, et plus.

Comme les années passées, le budget de fonctionnement 2021 continue de prioriser les ressources qui assurent la prestation de services et de programmes de qualité à tous les résidents de la Ville. Vous trouverez plus de détails sur les budgets de fonctionnement et d'immobilisations 2021 à CoteSaintLuc.org/fr/finances.

ÉTATS FINANCIERS POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2019

Les états financiers pour l'année se terminant le 31 décembre 2019 ont été audités par Deloitte et déposés au Conseil le 11 mai 2020. La Ville a enregistré un surplus d'exploitation de 2,96 millions de \$ en 2019. Le surplus cumulatif au 31 décembre 2019, totalisant 5,8 millions de \$, comprend un excédent de fonctionnement de 4,3 millions de \$ et un surplus cumulatif 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 les états financiers du ministère des Affaires municipales (MAMH) à CoteSaintLuc.org/fr/finances.

PRÉVISIONS PRÉLIMINAIRES CONCERNANT LA SITUATION FINANCIÈRE POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2020

La pandémie de COVID-19 a imposé d'énormes défis financiers en 2020; toutefois, la Ville prévoit actuellement un excédent en raison de recettes supplémentaires provenant des droits de mutation et des dépenses plus faibles que prévu grâce aux contrôles budgétaires rigoureux. En outre, la Ville a reçu une subvention de 3 millions de \$ du gouvernement provincial pour l'aider à compenser les dépenses liées à la COVID-19 et la réduction des revenus. Cette subvention sera utilisée au cours des exercices 2021 et 2022 pour aider à réduire la charge financière des contribuables. Les membres du comité de vérification, présidé par le conseiller Steven Erdelyi, rencontrent l'administration tout au long de l'année pour suivre de près les revenus et les dépenses, et analyser les différents rapports préparés par le Service des finances.

CONCLUSION

Notre conseil municipal met l'accent sur la gestion financière responsable, et c'est pourquoi nous prenons très au sérieux notre rôle qui est de veiller au bon fonctionnement de notre ville. Je tiens à remercier toute l'équipe de direction ainsi que le personnel de la ville et les bénévoles pour leur dévouement envers les résidents et pour l'offre de programmes, de services et d'installations 365 jours par année.

Nous continuerons à tout mettre en œuvre pour maintenir l'excellent niveau de services et de programmes auquel s'attendent les résidents, et qui fait de notre ville cet endroit exceptionnel où il fait bon vivre.

Merci,



Maire Mitchell Brownstein

Les comptes de taxes 2021 seront mis à la poste le 22 janvier 2021. Les dates d'échéance sont le 27 mai et le 5 août. Si vous ne recevez pas votre compte de taxes d'ici la mi-février, veuillez communiquer avec le Service des finances au 514-485-6800 (faites le « 7 ») en semaine, de 9 h à midi, et de 13 h à 16 h, ou à info@cotesaintluc.org.

2021 Budget Highlights • Points saillants du budget 2021

The City of Côte Saint-Luc has adopted its 2021 operating budget and 2021 – 2022 – 2023 capital investment budget. The operating budget of \$75.3 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 22, 2021 and are payable in two (2) installments: May 27, 2021 and August 5, 2021.**

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 pour 2021 et d'immobilisations pour 2021 – 2022 – 2023. Le budget de fonctionnement, de 75,3M \$, 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 22 janvier 2021 et sont payables en deux (2) versements : le 27 mai 2021 et le 5 août 2021.**

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 ouvrables pour que votre paiement nous parvienne.

REVENUS ET DEPENSES / REVENUES AND EXPENSES			RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES / STATISTICAL INFORMATION			
	2021	2020	2021	2020		
	\$	\$	\$	\$		
REVENUS / REVENUES			ÉVALUATION FONCIÈRE / PROPERTY VALUATION			
Revenus de taxation locale / Revenues from local taxation			Imposable / Taxable			
- Taxe municipale / Municipal tax	61,333,460	60,566,800	Terrains vagues / Vacant land	8,679,200	9,947,133	
- Taxe d'amélioration locale / Local improvement tax	104,000	79,900	Résidences maison, condo et maison de ville / House, condo and townhouse	3,990,002,139	3,817,056,482	
- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	3,796,060	3,787,400	Résidences multifamiliales / Multi-family dwellings	982,675,813	902,527,960	
- Tarif - Black Waste Bins / Tarif - Poubelles Noires	240,000	0	Établissements industriels et commerciaux / Industrial and commercial establishments	221,410,744	217,483,770	
Sous-total / Sub-total	65,473,520	64,434,100		5,202,767,896	4,947,015,345	
Compensation tenant lieu de taxes / Compensation in lieu of taxes			Non-imposable / Non taxable			
- Gouvernement du Québec / Government of Quebec	1,475,000	1,450,000	Assujetties à une compensation / Subject to compensation	169,774,268	164,009,732	
- Gouvernement du Canada / Government of Canada	83,800	82,400	Autre / Other	259,697,418	251,193,297	
Sous-total / Sub-total	1,558,800	1,532,400		429,471,686	415,203,029	
Autres revenus / Other revenues			Évaluation totale / Total valuation			
- Activités de loisirs et culture / Recreational and cultural activities	726,850	734,680		5,632,239,582	5,362,218,374	
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	1,367,050	1,418,480	2019 Évaluation de propriété redressée / Restated property evaluation: 477,200			
- Permis & Licences / Permis & Licences	322,800	467,800	2020-2022 Évaluation de propriété / 2020-2022 Property evaluation: 545,000			
- Droits de mutation / Transfer duties	3,200,000	2,800,000	L'augmentation/diminution sera étalée sur trois ans / The increase/decrease will be spread over three years			
- Amendes et frais / Fines and costs	375,000	475,000	Année d'imposition / Taxation year			
- Revenus d'intérêt / Interest revenues	627,000	611,500	2022	2021	2020	
- Services rendus par Travaux Publics / Services rendered by Public Works	105,000	102,000	Valeurs imposables / values for taxation purposes	545,000	522,400	499,800
- Revenus - Protection Civile / Revenues - Public Safety	76,600	76,800	Augmentation moyenne de taxes / Average tax increase:			
- Subventions gouvernementales / Government grants	1,210,180	1,100,990		2021	2020	
- Revenus divers / Miscellaneous revenues	225,550	244,150		\$	\$	
Sous-total / Sub-total	8,236,030	8,031,400	Évaluation d'un maison familiale moyenne aux fins de la taxation* / Valuation of an average family home for taxation purpose*			
			- Taux général par \$100 d'évaluation foncière / Tax rates per \$100 of property evaluation	0.9966	1.0419	
			- Taxe spéciale-réserve d'eau / Special tax-water reserve	0.0482	0.0503	
			Taux totale des taxes / Total tax rate	1.0448	1.0922	
			Total des taxes / Total taxes	5,460	5,460	
			Augmentation ou diminution des taxes / Increase or decrease in taxes	0		
			% de l'augmentation des taxes / % tax increase	0.0%		
REVENUS TOTAUX / TOTAL REVENUES	75,268,350	73,997,900	* Note: Maison familiale moyenne inclut une maison unifamiliale, condominium et maison de ville / Average family home includes a single-family house, condominium and townhouse.			
DEPENSES / EXPENSES			% du budget local consacré au service de la dette (excluant dette de l'eau) 13.65% 12.60%			
- Administration générale / General administration	13,046,060	12,452,710	% of local budget devoted to debt service (excluding water infrastructure)			
- Protective civile / Public Safety	1,875,280	1,826,260	COMPARAISON DE L'EFFORT FISCAL / TAXATION COMPARISON			
- Service des travaux publics / Public Works Department	10,578,580	9,901,130		Année fiscale 2021	Année fiscale 2020	
- Hygiène du milieu / Environmental health	4,997,080	4,625,590		Taxation year 2021	Taxation year 2020	
- Loisirs et culture / Recreation and culture	4,175,290	4,198,970	PROPRIÉTÉS RÉSIDENTIELLES / RESIDENTIAL PROPERTIES	\$	\$	
- Bibliothèque / Library	3,115,940	3,088,060	Taxe municipale / Municipal Tax	0.9966 / 100	1.0419 / 100	
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	2,634,790	2,707,130	Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0482 / 100	0.0503 / 100	
Sous-total / Sub-total	40,423,020	38,799,850	PROPRIÉTÉS APPARTEMENT / APARTMENT PROPERTIES			
- Service de la dette et frais de financement / Debt service and financing costs	6,263,150	5,740,810	Taxe municipale / Municipal Tax	1.1860 / 100	1.2419 / 100	
- Quote-part générale Agglomération de Montréal / Montreal Agglomeration general apportionment *	29,393,100	28,448,600	Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0482 / 100	0.0503 / 100	
- Contribution Communauté métropolitaine de Montréal / Montreal Metropolitan Community contribution	527,440	519,650	PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES			
- Affectation au fonds d'immobilisations (de roulement) / Appropriation to the capital reserve (working fund)	421,850	455,740	≤ \$ 45,000,000 - Taxe municipale / Municipal Tax	-	-	
- Provision - Réserve de système / Provision - System Reserve	50,000	100,000	> \$ 45,000,000 - Taxe municipale / Municipal Tax	-	-	
- Affectation au/ du surplus accumulé non affecté / Appropriation to/from Unrestricted Cumulative Surplus	(1,445,700)	0	Sous-catégorie de référence / Reference Sub-category	3.7871 / 100	3.9592 / 100	
- Affectation réserve d'eau / Appropriation from the water reserve	(300,000)	0	Sous-catégorie centre commercial / Shopping Mall Sub-category	4.0522 / 100	4.1611 / 100	
- Montant à pourvoir dans le futur / Provision for future amounts	(64,510)	(66,750)	Sous-catégorie tour de bureau / Office Tower Sub-category	4.0522 / 100	4.1611 / 100	
Sous-total / Sub-total	34,845,330	35,198,050	Sous-catégorie chemin de fer / Railway Sub-category	5.0482 / 100	4.8698 / 100	
			Note : Conformément à l'article 244.64.1 de la Loi sur la fiscalité municipale, des sous-catégories ont été créées pour les immeubles non résidentiels pour le rôle d'évaluation 2020 – 2022 / As per section 244.64.1 of the Act Respecting Municipal Taxation, sub-categories were created for non-residential properties for the 2020-2022 valuation roll.			
DÉPENSES TOTALES/ TOTAL EXPENSES	75,268,350	73,997,900	PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES			
			Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.6300 / 100	0.6500 / 100	
			TERRAIN VAGUE / VACANT LAND			
			Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	1.9932 / 100	2.0838 / 100	

* Note: La quote-part générale Agglomération inclut le coût d'approvisionnement de l'eau au montant de 1 334 900 \$ et une contribution Centre-Ville de 564 000 \$ / The Montreal Agglomeration general apportionment includes the cost of water of \$1,334,900 and a contribution to Downtown Montreal of \$564,000.

Budget triennal d'immobilisations / Capital Investment Budget 3-Year Plan

Projet / Project	2021	2022	2023	Description	2021	2022	2023
	\$	\$	\$		\$	\$	\$
Infrastructure - routes, trottoirs et circulation / Roads, sidewalks and traffic	4,650,550	3,861,760	7,977,200	Sous total Dépenses d'immobilisations / Sub-total Capital Expenses	11,978,450	11,660,560	10,240,900
Infrastructure - aqueduc et égouts / Water and sewer infrastructure	3,420,000	1,831,000	0	TVQ non-remboursable / Non-refundable QST	581,200	582,010	511,000
Infrastructure - parcs et terrains de jeux / Parks and playground equipment	871,000	1,775,000	1,300,000	Sous totale tax nette / Sub-total net taxes	12,559,650	12,242,570	10,751,900
Immeubles et améliorations locales / Buildings and local improvements	1,888,000	3,255,000	100,000	Moins : Subvention fédérales et provinciales / Less: Federal/ Provincial Grants	(5,700,350)	(4,775,620)	(952,450)
Véhicules et équipement / Vehicles and equipment	778,500	641,000	660,000	Moins : Autres financements / Less: Other Sources of financing	(874,300)	(668,600)	(528,900)
Informatique, équipements et meubles de bureau / I.T. equipment, office equipment and furniture	211,400	236,800	203,700	Sous total / Sub-total	(6,574,650)	(5,444,220)	(1,481,350)
Autres / Other	159,000	60,000	0	Dépenses immobilisations à financer / Capital Expenses to be Financed	5,985,000	6,798,350	9,270,550
Sous-total / Sub-total	11,978,450	11,660,560	10,240,900				