



MUNICIPALITÉ DE CASSELMAN MUNICIPALITY

Budget 2025

Révision :

Final

10 décembre 2024

Table des matières

Processus Budgétaire.....	3
Priorité Stratégique.....	4
Sommaire du budget	5
Pressions Budgétaires.....	6
Budget en capital	8
Dettes à long terme	11
Réserve.....	14
Services récréatifs et loisirs.....	15
Activités Communautaires.....	16
Culture	18
Complexe – JR Brisson	20
Parcs.....	22
Services Locatifs.....	24
Sécurité communautaire	27
Services des incendies.....	28
Réglementation.....	30
Service du bâtiment.....	32
Autorité de conservation	34
Sécurité publique.....	36
Urbanisme.....	38
Travaux publics	41
Services environnementaux.....	45
Eau	46
Égoûts.....	48
Collecte des déchets	50
Administration	53
Conseil et Comités	54
Services Corporatifs	56
Commerce et développement économique.....	58
Parc à vol d'oiseau	60
Gestion d'actifs	62
Impôts fonciers	64



Processus Budgétaire

Le processus budgétaire comprend des consultations avec la population, le conseil, les dépendances de la municipalité ainsi que les différents directeurs dans le but d'établir les priorités municipales pour l'année 2025.

Le 27 août 2024, la municipalité a publié le calendrier des diverses présentations budgétaires. Les étapes ont été les suivantes :

- Étape 1 - 12 septembre 2024 : Annonce publique dans les journaux locaux et sur le site internet de la municipalité;
- Étape 2 – 8 octobre 2024: Consultation publique;
- Étape 3 : Rencontres spéciales avec les chefs de départements et le conseil;
 - 5 novembre – Délégation de la bibliothèque publique de Casselman ainsi que de la Corporation de la revitalisation du centre-ville de Casselman
 - 12 novembre
 - 24 novembre
- Étape 4 – 10 décembre 2024 : Approbation de la version finale du budget.

Le budget est présenté selon une comptabilité de caisse et tous les chiffres monétaires ont été arrondis au dollar le plus près.

Une hausse de salaire de 3% a été prévue pour tout le personnel de la municipalité incluant le conseil municipal.





Priorité Stratégique

Le 20 février 2024, le conseil a approuvé le plan stratégique 2024-2028 et au-delà. Durant l'élaboration de ce plan, de multiples consultations ont eu lieu avec la population, les élus et les employés municipaux. Avec ce plan, une nouvelle vision, « Décisions audacieuses, actions innovantes », et une nouvelle mission, « Livrer des services pour enrichir le quotidien et promouvoir la croissance », ont été adoptées.

Déoulant du plan stratégique, les trois piliers stratégiques suivants ont été acceptés :

- Infrastructure
- Bien-être Communautaire
- Excellence du service

Chaque initiative budgétaire est liée directement à ces piliers, et les fiches explicatives fourniront des détails sur les objectifs visés et les résultats attendus.

Mise en œuvre du Plan Stratégique :

Dans le cadre de la mise en œuvre du plan stratégique, le budget 2025 met en avant des projets spécifiques qui favoriseront le développement d'infrastructures essentielles, renforceront le bien-être communautaire et garantiront un service d'excellence. Ces initiatives incluront des améliorations des infrastructures publiques, des programmes de soutien à la communauté, ainsi que des efforts pour optimiser les services municipaux.

Parallèlement à cela, la municipalité travaille sur l'élaboration d'un plan d'opération pour l'année 2024, et cet exercice se poursuivra en 2025, une fois le budget approuvé. Cela permettra d'identifier clairement comment les priorités stratégiques se traduisent en plan d'opération et comment chaque initiative est liée aux piliers stratégiques. Cette approche garantit que les ressources sont allouées de manière stratégique et efficace, en répondant aux besoins des citoyens tout en favorisant la durabilité et la croissance à long terme.

Ainsi, la municipalité s'engage à réaliser des investissements judicieux qui soutiendront notre vision collective pour un avenir prospère.





Sommaire du budget

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	4,280,324	4,381,536	4,664,255	383,931	9.0%
Redevances des usagers	4,566,882	4,747,420	4,862,048	295,166	6.5%
Subvention - Exploitation	389,217	440,085	568,200	178,983	46.0%
Penalités et intérêts	422,869	567,994	207,869	(215,000)	-50.8%
Permis et Licences	291,225	333,492	309,665	18,440	6.3%
Frais de développement	311,293	348,652	371,862	60,569	19.5%
Autres revenus	76,200	98,869	305,451	229,251	300.9%
Total	10,338,010	10,918,048	11,289,350	951,340	9.2%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	2,986,929	2,793,578	3,123,582	136,653	4.6%
Matériaux et fournitures	512,700	554,214	631,950	119,250	23.3%
Services contractuels	2,367,466	2,575,112	3,090,442	722,976	30.5%
Services publics	412,326	424,879	433,151	20,825	5.1%
Entretien et Réparation	545,040	513,890	498,967	(46,073)	-8.5%
Formations et Abonnements	109,655	84,313	96,065	(13,590)	-12.4%
Assurances	284,200	286,065	318,445	34,245	12.0%
Informatique	139,845	199,054	216,996	77,151	55.2%
Dons - contributions	220,095	229,013	256,812	36,717	16.7%
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	7,578,256	7,660,118	8,666,410	1,088,154	14.4%
Surplus (Déficit) d'exploitation	2,759,754	3,257,930	2,622,940	(136,814)	-5.0%
Financement					
Intérêts	685,265	683,363	747,461	62,196	9.1%
Capital	1,041,067	1,042,658	1,069,916	28,849	2.8%
Total	1,726,332	1,726,021	1,817,377	91,045	5.3%
Capital					
Subvention - Capital	(1,822,028)	(1,046,974)	(1,132,385)	689,643	-37.9%
Frais de Développement	(95,000)	(113,837)	(363,600)	(268,600)	282.7%
Nouvelle dette	(1,100,000)	(50,000)	(4,704,400)	(3,604,400)	327.7%
Autres Revenus - Capital	-	(938,264)	-	-	-
Dépenses en capital	6,328,625	4,407,721	6,518,387	189,762	3.0%
Total	3,311,597	2,258,646	318,002	(2,993,595)	-90.4%
Réserve					
Réserve (Entrées)	198,832	818,825	513,571	314,739	158.3%
Réserve (Sorties)	(2,154,841)	(1,335,718)	(26,010)	2,128,831	-98.8%
Total	(1,956,009)	(516,893)	487,561	2,443,570	-124.9%
Surplus (Déficit) exercice	(322,166)	(209,844)	-	322,166	-100.0%
Surplus début	2,207,222	1,858,317	1,648,473	(558,749)	-25.3%
Surplus fin	1,885,056	1,648,473	1,648,473	(236,583)	-12.6%
Amortissement	1,789,246	1,789,246	1,789,246	-	0.0%





Pressions Budgétaires

Section	Numéro de référence	Nom de l'initiative	Montant	OCIF	Subvention	Dettes	Frais de développement	Réserve	Budget opérationnel
Activités Communautaires	2025-OPS-012	Kiosques	4,000						4,000
Complexe – JR Brisson	2025-RL-001	Évaluation de l'état du bâtiment – complexe Sportif Arena JR Brisson	25,000	25,000					-
Parc	2025-RL-004	Plantation d'arbre - SNC	7,500						7,500
Parc	2025-RL-013	OSBL - Création d'un OSBL pour l'entretien des terrains récréatifs	9,763					9,763	-
Services des incendies	2025-FIRE-001	Plan Directeur des incendies (Fire Master Plan)	40,000				29,958		10,042
Réglementation	2025-REG-002	Caméra corporelle (Body Cam)	1,500						1,500
Urbanisme	2025-URB-001	Mise à jour quinquennale du Plan officiel	30,000				10,611		19,389
Travaux Publics	2025-OPS-009	RH - plan d'embauche - Nouveaux postes Opérateur Travaux Publics	54,752						54,752
Travaux Publics	2025-EN-003	Relocalisation du conduit des eaux pluviales - Cercle Richer	36,346						36,346
Travaux publics	2025-TP-010	Étude d'évaluation de la condition des routes et des trottoirs	30,000	30,000					-
Eau	2025-EN-012	Étude pour analyse des pertes de facturation d'eau	30,000	30,000					-
Eau	2025-EN-013	Remplacement MXU et système d'accès de la facturation d'eau	171,200					171,200	-
Total			440,061	85,000	-	-	40,569	180,963	133,529





Pressions Budgétaires (Suite)

Section	Numéro de référence	Nom de l'initiative	Montant	OCIF	Subvention	Dette	Frais de développement	Réserve	Budget opérationnel
Égoûts	2025-EN-005	Nettoyage de la cellule A de la lagune	80,000					80,000	-
Conseil et Comités	2025-GR-007	Cérémonie en lien avec la politique de reconnaissance	2,000						2,000
Services Corporatifs	2025-GR-001	Filmer les réunions du Conseil au 750 Principale	4,500						4,500
Services Corporatifs	2025-GR-006	Numérisation de documents	3,000						3,000
Services Corporatifs	2025-OPS-010	RH - plan d'embauche - Étudiants	15,084						15,084
Services Corporatifs	2025-FIN-002	Étude des frais de développement - Frais généraux	20,000				20,000		-
Gestion d'actifs	2025-OPS-001	Contrat de services – Plan de Gestion des actifs municipal	50,000	50,000					-
Gestion d'actifs	2025-OPS-002	Logiciel – Plan de Gestion des actifs municipal	36,150	32,400					3,750
Total			210,734	82,400	-	-	20,000	80,000	28,334
Grand Total			650,795	167,400	-	-	60,569	260,963	161,863





Budget en capital

Section	Numéro de référence	Nom de l'initiative	Montant	OCIF	Subvention	Dette	Frais de développement	Réserve	Budget opérationnel
Complexe – JR Brisson	2025-RL-003	Frigidaire à porte	5,000						5,000
Parc	2025-RL-006	Lumière terrain PickleBall	12,600					6,778	5,822
Parc	2025-OPS-011	Jardin Communautaire	50,000		50,000				-
Services Locatifs	2025-RL-012	1 Industriel - Modernisation de l'hôtel de ville	1,050,000			1,050,000			-
Services des incendies	2025-FIRE-002	Embarcation de déploiement rapide - EDR (Rapid Deployment Craft RDC)	6,000						6,000
Services des incendies	2025-FIRE-003	Équipement de désincarcération (Jaws of Life)	15,000						15,000
Services des incendies	2025-FIRE-005	Centre de formation	20,000				18,000		2,000
Services des incendies	2025-FIRE-006	Achat et renouvellement des équipements de protection individuelle des pompiers (Bunker Gear)	15,000						15,000
Travaux publics	2025-TP-001	Trottoirs rue Montcalm et St-Jean	115,000	115,000					-
Travaux publics	2025-TP-002	Trottoirs St-Isidore	80,000	17,000	63,000				-
Travaux publics	2025-TP-003	Pavage rue Alice	80,000	80,000					-
Travaux publics	2025-TP-005	Conception et fabrication d'une patcheuse sur mesure	10,000						10,000
Travaux publics	2025-TP-009	Pavage St-Joseph - (Cartier à St-Isidore)	35,000	35,000					-
Travaux publics	2025-EN-002	Remplacement des tuyaux sanitaires et eau - rue St-Isidore	150,000	25,497	124,503				-
Travaux publics	2025-OPS-006	Acquisition d'un système GPS de haute précision	15,000						15,000
Total			1,658,600	272,497	237,503	1,050,000	18,000	6,778	73,822





Budget en capital (Suite)

Section	Numéro de référence	Nom de l'initiative	Montant	OCIF	Subvention	Dette	Frais de développement	Réserve	Budget opérationnel
Eau	2025-EN-007	Continuation des test et améliorations pour le manganèse et THM	574,787		442,385			132,402	-
Eau et égouts	2025-TP-004	Lame à neige pour tracteur	25,000					25,000	-
Égouts	2025-EN-001	Modernisation de la station principale de pompage (PS1)	4,000,000			3,654,400	345,600		-
Égouts	2025-EN-009	Évaluation environnementale (Class EA) Eaux usées	80,000					80,000	-
Parc à vol d'oiseau	2025-GR-005	Parc à vol d'oiseau – Développement de la phase 2	180,000		180,000				-
Total			4,859,787	-	622,385	3,654,400	345,600	237,402	-
Grand Total			6,518,387	272,497	859,888	4,704,400	363,600	244,180	73,822





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

- Page laissée intentionnellement vide -





Dettes à long terme

La réglementation sur les limites d'endettement et d'obligations financières (Règlement de l'Ontario 403/02) prescrit les conditions selon lesquelles une municipalité peut contracter une dette à long terme. Cette réglementation, en résumé, impose une limite quant au montant qu'une municipalité peut dépenser annuellement en paiements de principal et d'intérêts sur une dette à long terme, sans que la municipalité doive d'abord obtenir l'approbation de la Commission des affaires municipales de l'Ontario. La réglementation permet qu'un maximum de 25 % des revenus autonomes soit utilisé pour financer les charges de principal et d'intérêts de la dette. Le ministère des Affaires municipales et du Logement prépare et fournit à chaque municipalité son plafond de remboursement annuel (PRA).

Selon les états financiers au 31 décembre 2023, la municipalité avait pour 18,949,730 \$ en dette à long terme. Ce montant équivalait à 18.17 % des revenus autonomes, ce qui permet à la municipalité d'emprunter un montant total de 9,137,911 \$ à un taux d'intérêt de 5% sur 25 ans.

Dans le budget 2025, la municipalité prévoit emprunter un montant de 4,704,400 \$ pour financer le projet d'hôtel de ville au 1 Industriel et les améliorations à la station de pompage 1. Avec l'augmentation des revenus, la municipalité prévoit avoir un plafond de remboursement annuel à 16.34 %.

Le tableau sommaire suivant présente toutes les dettes que la municipalité prévoit devoir avoir à assumer en date du 31 décembre 2025.





Dettes à long terme

Description	Institution	Règlement	Prêts Initiales	Maturité	Taux	Budget 2025			
						Nouvelle Emprunt	Paiement en Intérêts	Paiement en capital	Solde prévus
Service Corporation									
Réparation du toit de l'hotel de ville	Banque Nationale	2011-052	45,714	2031	2.01%		394	3,296	17,835
Commerce et développement économique									
Terrain sur Aurèle	Infrastructure Ontario	2021-010	1,550,000	2026	Variable		83,558	-	1,550,000
Services Locatifs									
750 Principale	Infrastructure Ontario	2017-017	200,000	2027	2.60%		1,080	21,654	29,761
1 Industriel	Infrastructure Ontario	2022-025	2,200,000	2027	Variable	1,050,000	120,000	-	3,300,000
747 St-Jean	Desjardins	2010-044	250,000	2030	2.80%		1,577	13,488	42,297
Expansion au Centre Paul Émile Lévesque	Desjardins	2010-044	306,000	2030	2.80%		2,757	16,509	87,754
Services des incendies									
Caserne	Banque Nationale	2022-045	2,851,000	2042	5.15%		125,104	142,550	2,352,075
Terrain de la caserne	Desjardins	2010-044	175,000	2030	2.80%		1,577	9,442	50,231
Frais légal Caserne	Banque Nationale	2011-052	17,594	2031	2.01%		177	1,243	6,882
Travaux publics									
Resurfacement de Racine, Industriel et Îlot de ciment	Desjardins	2010-044	87,532.00	2030	2.80%		789	4,723	25,101
Égouts pluviaux au Nord de la rivière Nation	Banque Nationale	2011-052	132,943	2031	2.01%		1,146	9,586	51,782
Rénovation du dome à sel	Banque Nationale	2011-052	8,742	2031	2.01%		75	630	3,405
Eau									
Expansion du plan d'eau	Desjardins	2003-095	1,004,480	2030	2.80%		5,551	33,243	178,197
Expansion du plan d'eau	Desjardins	2004-133	1,000,000	2030	2.80%		7,284	31,587	170,123
Sud 417	Banque Nationale	2011-052	431,282	2031	2.01%		3,719	31,099	168,127
Total						1,050,000	354,788	319,050	8,033,570





Dettes à long terme (Suite)

Description	Institution	Règlement	Prêts Initiales	Maturité	Taux	Budget 2025			
						Nouvelle Emprunt	Paiement en Intérêts	Paiement en capital	Solde prévus
Égouts									
Nord de la rivière	Infrastructure Ontario	2017-068	2,768,323	2038	3.59%		73,369	121,822	1,952,061
Lagune	Infrastructure Ontario	2019-076	7,300,000	2049	2.63%		171,698	185,179	6,245,165
Expansion des Lagunes	Desjardins	2003-095	1,004,480	2030	2.80%		5,551	33,243	178,198
Expansion des Lagunes	Desjardins	2004-133	1,000,000	2030	2.80%		5,275	43,620	234,933
Expansion des Lagunes phase 2	Desjardins	2009-281	1,820,000	2029	2.85%		15,048	114,207	468,847
Expansion de la station d'épuration des eaux usées	Desjardins	2007-212	2,000,000	2027	3.31%		14,195	162,053	340,624
Sud 417	Banque Nationale	2011-052	431,282	2031	2.01%		3,719	31,099	168,127
Amélioration à la station de pompage 1	-	-	-	-	-	3,654,400	94,885	-	3,654,400
Collecte des déchets									
Système de gestion du lexiviat	Desjardins	2009-281	410,000	2029	2.85%		3,398	25,788	106,048
Complexe - JR Brisson									
Amélioration à la glace	Desjardins	2010-044	541,468.00	2030	2.80%		4,878	29,213	155,281
Panneau solaire	Banque Nationale	2011-052	34,443	2031	2.01%		297	2,484	13,434
Parc									
Amélioration au Parc Richelieu	Desjardins	2010-044	40,000	2030	2.80%		360	2,158	11,472
Total						3,654,400	392,673	750,866	13,528,590
Grand Total						4,704,400	747,461	1,069,916	21,562,160





Réserve

	Réel	Prévision 2024			Budget 2025		
	31 décembre 2023	Ajouts	Dépenses	31 décembre 2024	Ajouts	Dépenses	31 décembre 2025
Réserves							
Fonds de roulement	307,438			307,438			307,438
Élections municipales	7,000	7,000	-	14,000	7,000	-	21,000
Département des incendies	780,525	100,000	484,714	395,811	100,000	-	495,811
Hydro Casselman Inc.	75,042			75,042			75,042
Terrains détenus pour la revente	1,539,556			1,539,556			1,539,556
Bâtiments	-	-	-	-	50,000	-	50,000
Activités récréatives	135,171	2,269	28,838	108,602	8,500	18,440	98,662
Routes	271,025		119,550	151,475		-	151,475
Total	3,115,757	109,269	633,102	2,591,924	165,500	18,440	2,738,984
Fonds de réserves							
Adduction d'eau	186,007	481,857	-	667,864	216,495	-	884,359
Réseaux d'égouts	876,393	-	702,616	173,777	95,470	-	269,247
Urbanisme et aménagement	69,776	72,554	-	142,330	-	7,570	134,760
Dépotoir	128,585	155,145	-	283,730	36,106	-	319,836
Total	1,260,761	709,556	702,616	1,267,701	348,071	7,570	1,608,202
Grand Total	4,376,518	818,825	1,335,718	3,859,625	513,571	26,010	4,347,186





Services récréatifs et loisirs





Activités Communautaires

En plus d'une multitude d'activité durant la période estivale, la municipalité contribue activement à deux événements majeurs ;

- La fête du Canada
- Festival de Noël (via le CRCVC)

Ce budget prévoit aussi l'embauche de deux étudiants pour permettre d'améliorer la vie sociale et d'organiser des événements communautaires. La municipalité ne dispose présentement d'aucune ressource matérielle (jeux, ballons, etc.) pour tenir de telles activités. Un budget de 5,000 \$ a été attribué à l'achat d'équipement de départ pour pouvoir améliorer le programme.

La municipalité prévoit l'acquisition et l'installation d'un panneau d'affichage d'ici la fin de 2024. Ce panneau d'affichage permettra de générer des revenus en 2025, qui seront mis en réserve pour être dépensés en 2026 dans des activités communautaires.

Pression Budgétaire :

Description	Référence	Montant
Kiosques	2025-OPS-012	4,000
Total		4,000





Activités Communautaires

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	5,000	15,000	15,000	-
Subvention - Exploitation	5,000	10,637	5,000	-	0.0%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	900	-	900	-	0.0%
Total	5,900	15,637	20,900	15,000	254.2%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	26,953	36,686	36,686	-
Matériaux et fournitures	12,900	13,974	19,200	6,300	48.8%
Services contractuels	7,950	5,450	5,450	(2,500)	-31.4%
Services publics	-	-	1,000	1,000	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	32,575	36,325	34,622	2,047	6.3%
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	53,425	82,702	96,958	43,533	81.5%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(47,525)	(67,065)	(76,058)	(28,533)	60.0%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	(30,895)	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	31,438	-	-	-
Total	-	543	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	8,500	8,500	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	8,500	8,500	-
Surplus (Déficit) exercice	(47,525)	(67,608)	(84,558)	(37,033)	77.9%
Amortissement	-	-	-	-	-





Culture

Le département de la culture est composé principalement des frais de fonctionnement que la municipalité paie à sa bibliothèque municipale.





Culture

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	-	-	-
Services contractuels	-	-	-	-	-
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	177,520	177,520	184,927	7,407	4.2%
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	177,520	177,520	184,927	7,407	4.2%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(167,520)	(167,520)	(174,927)	(7,407)	4.4%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(167,520)	(167,520)	(174,927)	(7,407)	4.4%
Amortissement	-	-	-	-	-





Complexe – JR Brisson

La municipalité gère le complexe JR Brisson, qui comprend la patinoire et la salle communautaire Déguire. En 2025, elle a confié l'exploitation du bar sportif de l'aréna à une compagnie privée.

Les diminutions des dépenses en matériaux, fournitures et services contractuels sont dues aux pressions budgétaires de 2024 (compresseur de l'aréna, service de la resurfaceuse de glace).

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Évaluation de l'état du bâtiment – complexe Sportif Arena JR Brisson	2025-RL-001	25,000
Total		25,000

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Frigidaire à porte	2025-RL-003	5,000
Total		5,000





Complexe – JR Brisson

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	512,916	527,816	487,346	(25,570)	-5.0%
Subvention - Exploitation	-	-	25,000	25,000	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	1,200	1,200	-	(1,200)	-100.0%
Total	514,116	529,016	512,346	(1,770)	-0.3%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	498,012	469,662	505,583	7,571	1.5%
Matériaux et fournitures	70,400	67,536	44,400	(26,000)	-36.9%
Services contractuels	108,192	104,830	114,568	6,376	5.9%
Services publics	157,000	157,000	157,000	-	0.0%
Entretien et Réparation	27,500	18,500	27,000	(500)	-1.8%
Formations et Abonnements	8,705	8,735	4,715	(3,990)	-45.8%
Assurances	52,668	51,868	56,266	3,598	6.8%
Informatique	5,500	6,100	5,020	(480)	-8.7%
Dons - contributions	-	5,168	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	927,977	889,399	914,552	(13,425)	-1.4%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(413,861)	(360,383)	(402,206)	11,655	-2.8%
Financement					
Intérêts	6,343	6,345	5,175	(1,168)	-18.4%
Capital	30,528	30,526	31,697	1,169	3.8%
Total	36,871	36,871	36,872	1	0.0%
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	11,000	9,158	5,000	(6,000)	-54.5%
Total	11,000	9,158	5,000	(6,000)	-54.5%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(461,732)	(406,412)	(444,078)	17,654	-3.8%
Amortissement	154,568	154,568	154,568	-	0.0%





Parcs

Le service récréatif entretient de très nombreux parcs et terrains de jeux suivants :

- Parc Richelieu et jeux d'eau Casselman (rues Faucher et Alice)
- Parc Optimiste (Martin et Mercier)
- Parc Hydro Ottawa (Laval et Joliette)
- Parc des aînés (Laval et Lévesque)
- Parc Nation (Rivière Nation Nord)
- Parc High Falls (SNC)
- PickleBall
- Tennis

Les prévisions pour les services contractuels de 2024 comprennent les dépenses du plan maître des parcs, qui ont été reportées de 2023 à 2024.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Plantation d'arbre - SNC	2025-RL-004	7,500
Création d'un OSBL pour l'entretien des terrains récréatifs	2025-RL-013	9,763
Total		17,263

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Lumière terrain PickleBall	2025-RL-006	12,600
Jardin Communautaire	2025-OPS-011	50,000
Total		62,600





Parcs

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	31,950	13,508	5,950	(26,000)	-81.4%
Subvention - Exploitation	-	4,637	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	37,359	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	31,950	55,504	5,950	(26,000)	-81.4%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	35,109	33,179	38,756	3,647	10.4%
Matériaux et fournitures	17,700	7,708	9,600	(8,100)	-45.8%
Services contractuels	40,200	91,192	36,200	(4,000)	-10.0%
Services publics	3,000	3,000	4,000	1,000	33.3%
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	19,215	18,938	20,558	1,343	7.0%
Informatique	1,500	1,500	1,500	-	0.0%
Dons - contributions	-	-	17,263	17,263	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	116,724	155,517	127,877	11,153	9.6%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(84,774)	(100,013)	(121,927)	(37,153)	43.8%
Financement					
Intérêts	443	443	360	(83)	-18.7%
Capital	2,075	2,075	2,158	83	4.0%
Total	2,518	2,518	2,518	-	0.0%
Capital					
Subvention - Capital	-	(9,398)	(50,000)	(50,000)	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	18,000	27,685	62,600	44,600	247.8%
Total	18,000	18,287	12,600	(5,400)	-30.0%
Réserve					
Réserve (Entrées)	12,500	2,269	-	(12,500)	-100.0%
Réserve (Sorties)	-	-	(18,440)	(18,440)	-
Total	12,500	2,269	(18,440)	(30,940)	-247.5%
Surplus (Déficit) exercice	(117,792)	(123,087)	(118,605)	(813)	0.7%
Amortissement	44,590	44,590	44,590	-	0.0%





Services Locatifs

En plus du complexe, la municipalité offre des locations à court, moyen et long terme dans les bâtiments suivants :

- Centre Paul-Émile Lévesque
- 1 rue Industriel
- 747 rue St-Jean
- 750 rue Principale

La diminution des dépenses d'entretien et réparation est liée à une pression budgétaire de 2024, soit l'évaluation de la condition du 750 rue Principale.

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
1 Industriel - Modernisation de l'hôtel de ville	2025-RL-012	1,050,000
Total		1,050,000

Le montant de 50 000 \$ mis en réserve constitue un nouveau fonds dédié au 750, rue Principale, pour couvrir les imprévus, les bris d'équipement ou les problèmes de structure du bâtiment.





Services Locatifs

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	271,965	279,738	294,391	22,426	8.2%
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	271,965	279,738	294,391	22,426	8.2%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	28,656	28,066	29,687	1,031	3.6%
Matériaux et fournitures	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Services contractuels	15,200	13,092	13,200	(2,000)	-13.2%
Services publics	70,463	65,463	65,463	(5,000)	-7.1%
Entretien et Réparation	55,990	55,490	47,600	(8,390)	-15.0%
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	21,331	24,835	26,591	5,260	24.7%
Informatique	1,200	1,200	1,200	-	0.0%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	202,840	198,146	193,741	(9,099)	-4.5%
Surplus (Déficit) d'exploitation	69,125	81,592	100,650	31,525	45.6%
Financement					
Intérêts	127,793	127,793	125,414	(2,379)	-1.9%
Capital	49,947	49,947	51,651	1,704	3.4%
Total	177,740	177,740	177,065	(675)	-0.4%
Capital					
Subvention - Capital	-	(94,134)	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	(1,100,000)	(50,000)	(1,050,000)	50,000	-4.5%
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	1,100,000	144,134	1,050,000	(50,000)	-4.5%
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	50,000	50,000	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	50,000	50,000	-
Surplus (Déficit) exercice	(108,615)	(96,148)	(126,415)	(17,800)	16.4%
Amortissement	20,585	20,585	20,585	-	0.0%





- Page laissée intentionnellement vide -





Sécurité communautaire





Services des incendies

Le service d'incendie de Casselman est composé de 25 membres actifs et répond à entre 90 et 120 appels d'urgence par année.

L'augmentation des coûts de matériaux et fournitures est liée à l'acquisition d'uniformes et d'équipements de sécurité.

L'augmentation des services contractuels est liée aux nouveaux contrats avec la cité de Clarence-Rockland, qui confie à Casselman l'administration du service d'incendie de la municipalité.

La diminution des coûts liés à la formation et aux abonnements est due à une surestimation des coûts en 2024.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Plan Directeur des incendies (Fire Master Plan)	2025-FIRE-001	40,000
Total		40,000

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Embarcation de déploiement rapide - EDR (Rapid Deployment Craft RDC)	2025-FIRE-002	6,000
Équipement de désincarcération (Jaws of Life)	2025-FIRE-003	15,000
Centre de formation	2025-FIRE-005	20,000
Achat et renouvellement des équipements de protection individuelle des pompiers (Bunker Gear)	2025-FIRE-006	15,000
Total		56,000

Le montant mis en réserve est pour le camion échelle (100,000).





Services des incendies

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	6,750	2,500	4,000	(2,750)	-40.7%
Subvention - Exploitation	-	10,000	10,000	10,000	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	7,000	7,000	-
Frais de développement	-	-	29,958	29,958	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	6,750	12,500	50,958	44,208	654.9%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	184,509	122,011	125,331	(59,178)	-32.1%
Matériaux et fournitures	24,700	26,700	37,700	13,000	52.6%
Services contractuels	2,800	89,284	177,715	174,915	6247.0%
Services publics	21,000	28,200	28,500	7,500	35.7%
Entretien et Réparation	23,000	21,000	25,000	2,000	8.7%
Formations et Abonnements	24,500	10,495	11,500	(13,000)	-53.1%
Assurances	21,835	20,106	21,893	58	0.3%
Informatique	4,800	5,350	8,500	3,700	77.1%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	307,144	323,146	436,139	128,995	42.0%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(300,394)	(310,646)	(385,181)	(84,787)	28.2%
Financement					
Intérêts	134,929	134,929	126,858	(8,071)	-6.0%
Capital	152,873	152,873	153,235	362	0.2%
Total	287,802	287,802	280,093	(7,709)	-2.7%
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	(18,000)	(18,000)	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	725,000	726,314	56,000	(669,000)	-92.3%
Total	725,000	726,314	38,000	(687,000)	-94.8%
Réserve					
Réserve (Entrées)	100,000	100,000	100,000	-	0.0%
Réserve (Sorties)	(484,714)	(484,714)	-	484,714	-100.0%
Total	(384,714)	(384,714)	100,000	484,714	-126.0%
Surplus (Déficit) exercice	(928,482)	(940,048)	(803,274)	125,208	-13.5%
Amortissement	136,634	136,634	136,634	-	0.0%





Réglementation

Le service de réglementation est responsable de l'émission des contraventions, des licences pour les chiens, des permis d'entreprise et du plan d'urgence.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Caméra corporelle (Body Cam)	2025-REG-002	1,500
Total		1,500





Réglementation

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	1,500	1,500	1,500	-	0.0%
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	3,500	4,500	3,500	-	0.0%
Permis et Licences	11,000	11,510	11,000	-	0.0%
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	16,000	17,510	16,000	-	0.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	108,867	112,338	116,183	7,316	6.7%
Matériaux et fournitures	3,750	3,850	7,100	3,350	89.3%
Services contractuels	14,500	12,000	9,500	(5,000)	-34.5%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	1,500	1,500	1,500	-	0.0%
Formations et Abonnements	4,500	6,050	6,500	2,000	44.4%
Assurances	1,744	1,794	2,023	279	16.0%
Informatique	2,750	3,460	3,460	710	25.8%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	1,500	1,500	1,500	-	0.0%
Total	139,111	142,492	147,766	8,655	6.2%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(123,111)	(124,982)	(131,766)	(8,655)	7.0%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(123,111)	(124,982)	(131,766)	(8,655)	7.0%
Amortissement	1,642	1,642	1,642	-	0.0%





Service du bâtiment

Le service du bâtiment a la responsabilité de renforcer le code du bâtiment de l'Ontario.

En 2024, le service du bâtiment a fait l'acquisition et l'implantation d'un nouveau logiciel informatique pour les services d'urbanisme et de construction, ce qui explique la hausse temporaire des prévisions.





Service du bâtiment

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	2,019	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	259,850	298,367	268,050	8,200	3.2%
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	259,850	300,386	268,050	8,200	3.2%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	231,002	184,130	240,943	9,941	4.3%
Matériaux et fournitures	3,500	4,000	3,500	-	0.0%
Services contractuels	7,000	7,000	7,000	-	0.0%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	1,000	1,000	1,000	-	0.0%
Formations et Abonnements	6,450	6,450	6,450	-	0.0%
Assurances	1,727	1,727	1,727	-	0.0%
Informatique	15,000	22,525	14,000	(1,000)	-6.7%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	1,000	1,000	1,000	-	0.0%
Total	266,679	227,832	275,620	8,941	3.4%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(6,829)	72,554	(7,570)	(741)	10.9%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	72,554	-	-	-
Réserve (Sorties)	(6,829)	-	(7,570)	(741)	10.9%
Total	(6,829)	72,554	(7,570)	(741)	10.9%
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	-	-	-	-	-





Autorité de conservation

La municipalité de Casselman fait partie de la Société de conservation de la Nation Sud. Cette société gère l'aire de conservation High Falls, le déversoir de Casselman ainsi que le parc Doran.

L'augmentation est due à la croissance importante de Casselman au cours des dernières années, ce qui fait en sorte que la valeur foncière de la municipalité représente une proportion plus importante de la valeur foncière de tous les membres de la Société de conservation de la Nation Sud. Ce montant correspond à 6 006 \$. De plus, la Société de conservation de la Nation Sud a aussi augmenté ses prélèvements relatifs aux actifs de 1 414 \$, en raison de la nécessité de relocaliser leur garage à un autre emplacement.





Autorité de conservation

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	2,800	2,800	2,800	-	0.0%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	2,800	2,800	2,800	-	0.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	-	-	-
Services contractuels	37,186	37,201	44,621	7,435	20.0%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	37,186	37,201	44,621	7,435	20.0%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(34,386)	(34,401)	(41,821)	(7,435)	21.6%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(34,386)	(34,401)	(41,821)	(7,435)	21.6%
Amortissement	-	-	-	-	-





Sécurité publique

La municipalité fait affaire avec la Police provinciale de l'Ontario (OPP) pour assurer la sécurité des citoyens. La hausse des frais de l'OPP pour 2025 est de 19 %. La police provinciale justifie cette augmentation par de nouveaux contrats de travail avec ses employés et par le retour au niveau des appels de service prépandémique.

La municipalité doit également payer les frais liés à la nouvelle Commission des services de Police du détachement du comté de Russell, dont elle fait partie. Cela entraîne donc des frais estimés à 10 000\$ que la municipalité devra désormais assumer. À noter que le budget 2025 inclut une portion des dépenses de la Commission à partir du 1er avril 2024, date à laquelle la CSPDCR a été créée.

Enfin, la municipalité sera l'hôte de la rencontre de la Zone 2 de la police, et un budget de 1 000 \$ a été attribué pour couvrir les frais nécessaires.

Ainsi, la municipalité prévoit une hausse de 19 % des frais de police pour transférer cette augmentation à ses citoyens. De plus, elle a également augmenté la portion de la subvention du Fonds de partenariat avec les municipalités de l'Ontario (FPMO) pour équilibrer le budget.





Sécurité publique

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	638,150	644,168	775,527	137,377	21.5%
Subvention - Exploitation	43,972	37,954	50,205	6,233	14.2%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	15,000	15,000	15,000	-	0.0%
Total	697,122	697,122	840,732	143,610	20.6%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	1,000	1,000	-
Services contractuels	697,122	697,122	829,732	132,610	19.0%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	-	-	10,000	10,000	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	697,122	697,122	840,732	143,610	20.6%
Surplus (Déficit) d'exploitation	-	-	-	-	-
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	-	-	-	-	-





Urbanisme

Le Service d'urbanisme s'occupe de la planification et de la gestion du territoire de la Municipalité de Casselman. Le service s'assure que l'utilisation du territoire et les nouveaux projets de lotissement et de construction proposés sont conformes au plan officiel et aux divers règlements de zonage de la municipalité.

Le service d'urbanisme est un service basé sur l'utilisateur payeur. Certaines demandes nécessitent des services professionnels particuliers (ingénierie, avocats, urbaniste externe) et ces frais sont ensuite facturés au client, ce qui crée des variations importantes dans la facturation du service.

En 2024, le service d'urbanisme a fait l'acquisition et l'implantation d'un nouveau logiciel informatique pour les services d'urbanisme et de construction, ce qui explique la hausse temporaire des prévisions.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Mise à jour quinquennale du Plan officiel	2025-URB-001	30,000
Total		30,000





Urbanisme

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	41,511	140,687	41,511	-	0.0%
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	10,611	10,611	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	41,511	140,687	52,122	10,611	25.6%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	158,952	158,692	160,674	1,722	1.1%
Matériaux et fournitures	1,000	1,000	1,000	-	0.0%
Services contractuels	54,511	153,187	109,511	55,000	100.9%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	2,000	2,000	2,000	-	0.0%
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	9,700	20,825	8,700	(1,000)	-10.3%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	226,163	335,704	281,885	55,722	24.6%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(184,652)	(195,017)	(229,763)	(45,111)	24.4%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(184,652)	(195,017)	(229,763)	(45,111)	24.4%
Amortissement	-	-	-	-	-





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

- Page laissée intentionnellement vide -





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

Travaux publics





Travaux publics

Le service des Travaux publics est partout. Il déneige, entretient, répare les routes et déblaye les rues et trottoirs. Les employés des travaux publics participent aussi à la planification des besoins en infrastructure pour les prochaines années comme les nouveaux développements immobiliers et les terrains commerciaux. C'est sans compter sur les urgences du quotidien – des nids-de-poule aux conduites d'eau brisées, ils sont sur le terrain.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
RH - plan d'embauche - Nouveau poste d'opérateur Travaux Publics	2025-OPS-009	54,752
Relocalisation du conduit des eaux pluviales - Cercle Richer	2025-EN-003	36,346
Étude d'évaluation de la condition des routes et des trottoirs	2025-TP-010	30,000
Total		121,098

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Trottoirs rue Montcalm et St-Jean	2025-TP-001	115,000
Trottoirs St-Isidore	2025-TP-002	80,000
Pavage rue Alice	2025-TP-003	80,000
Conception et fabrication d'une patcheuse sur mesure	2025-TP-005	10,000
Pavage St-Joseph (Pad and Pave) - (Cartier à St-Isidore)	2025-TP-009	35,000
Remplacement des tuyaux sanitaires et eau – rue St-Isidore	2025-EN-002	150,000
Acquisition d'un système GPS de haute précision	2025-OPS-006	15,000
Total		485,000





Travaux publics

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	240	30,000	30,000	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	1,000	5,569	1,000	-	0.0%
Total	1,000	5,809	31,000	30,000	3000.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	485,563	461,325	560,522	74,959	15.4%
Matériaux et fournitures	268,900	255,414	258,900	(10,000)	-3.7%
Services contractuels	336,800	262,056	349,066	12,266	3.6%
Services publics	12,750	12,792	12,750	-	0.0%
Entretien et Réparation	8,000	13,408	16,090	8,090	101.1%
Formations et Abonnements	8,500	2,856	8,500	-	0.0%
Assurances	50,534	55,006	62,398	11,864	23.5%
Informatique	4,000	4,000	4,000	-	0.0%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	(2,500)	(2,500)	(2,500)	-	0.0%
Total	1,172,547	1,064,357	1,269,726	97,179	8.3%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(1,171,547)	(1,058,548)	(1,238,726)	(67,179)	5.7%
Financement					
Intérêts	2,394	2,402	2,010	(384)	-16.0%
Capital	14,369	14,547	14,939	570	4.0%
Total	16,763	16,949	16,949	186	1.1%
Capital					
Subvention - Capital	(58,679)	(89,001)	(460,000)	(401,321)	683.9%
Frais de Développement	(70,000)	(70,000)	-	70,000	-100.0%
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	490,500	810,185	485,000	(5,500)	-1.1%
Total	361,821	651,184	25,000	(336,821)	-93.1%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	(130,000)	(119,550)	-	130,000	-100.0%
Total	(130,000)	(119,550)	-	130,000	-100.0%
Surplus (Déficit) exercice	(1,420,131)	(1,607,131)	(1,280,675)	139,456	-9.8%
Amortissement	384,430	384,430	384,430	-	0.0%





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

- Page laissée intentionnellement vide -





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

Services environnementaux





Eau

La municipalité fournit un service d'eau potable aux citoyens de la municipalité.

La hausse des redevances des usagers correspond à une augmentation de 4 %, qui a déjà été approuvée par l'adoption du règlement 2018-024.

L'augmentation des services contractuels est liée au renouvellement du contrat avec notre fournisseur de services.

La diminution des coûts d'entretien et de réparation est due aux pressions budgétaires de 2024.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Étude pour analyse des pertes de facturation d'eau	2025-EN-012	30,000
Remplacement MXU et système d'accès de la facturation	2025-EN-013	171,200
Total		201,200

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Continuation des test et améliorations pour le manganèse et THM	2025-EN-007	574,787
Lame à neige pour tracteur	2025-TP-004	12,500
Total		587,287





Eau

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	1,201,746	1,231,502	1,318,141	116,395	9.7%
Subvention - Exploitation	-	-	30,000	30,000	-
Penalités et intérêts	13,369	22,369	13,369	-	0.0%
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	31,000	31,000	272,151	241,151	777.9%
Total	1,246,115	1,284,871	1,633,661	387,546	31.1%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	52,153	52,112	64,548	12,395	23.8%
Matériaux et fournitures	23,000	92,951	194,200	171,200	744.3%
Services contractuels	350,500	366,222	603,774	253,274	72.3%
Services publics	43,288	43,288	43,288	-	0.0%
Entretien et Réparation	265,000	265,000	184,500	(80,500)	-30.4%
Formations et Abonnements	600	-	-	(600)	-100.0%
Assurances	33,364	33,051	36,048	2,684	8.0%
Informatique	1,000	32,236	33,423	32,423	3242.3%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	768,905	884,860	1,159,781	390,876	50.8%
Surplus (Déficit) d'exploitation	477,210	400,011	473,880	(3,330)	-0.7%
Financement					
Intérêts	17,646	19,317	16,554	(1,092)	-6.2%
Capital	92,829	93,476	95,929	3,100	3.3%
Total	110,475	112,793	112,483	2,008	1.8%
Capital					
Subvention - Capital	(659,430)	(555,004)	(442,385)	217,045	-32.9%
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	(938,264)	-	-	-
Dépenses en capital	1,385,000	1,298,629	587,287	(797,713)	-57.6%
Total	725,570	(194,639)	144,902	(580,668)	-80.0%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	481,857	216,495	216,495	-
Réserve (Sorties)	(358,835)	-	-	358,835	-100.0%
Total	(358,835)	481,857	216,495	575,330	-160.3%
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	677,052	677,052	677,052	-	0.0%





Égoûts

La municipalité fournit un service d'égoûts aux citoyens.

La hausse au niveau des redevances des usagers correspond à une hausse de 4%, qui a déjà été approuvée par l'adoption du règlement 2018-024.

L'augmentation des services contractuels est liée au renouvellement du contrat avec notre fournisseur de services.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Nettoyage de la cellule A de la lagune	2025-EN-005	80,000
Total		80,000

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Modernisation de la station principale de pompage (PS1)	2025-EN-001	4,000,000
Évaluation environnementale (Class EA) - Eaux usées	2025-EN-009	80,000
Lame à neige pour tracteur	2025-TP-004	12,500
Total		4,092,500





Égouts

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	1,424,413	1,464,693	1,533,769	109,356	7.7%
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	21,000	21,000	21,000	-	0.0%
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	301,293	301,293	301,293	-	0.0%
Autres revenus	5,500	5,500	5,500	-	0.0%
Total	1,752,206	1,792,486	1,861,562	109,356	6.2%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	41,664	41,737	53,940	12,276	29.5%
Matériaux et fournitures	3,000	3,000	3,000	-	0.0%
Services contractuels	170,000	240,353	265,353	95,353	56.1%
Services publics	89,000	99,000	105,000	16,000	18.0%
Entretien et Réparation	104,000	104,000	144,000	40,000	38.5%
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	23,437	23,437	25,136	1,699	7.2%
Informatique	2,200	2,200	2,200	-	0.0%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	433,301	513,727	598,629	165,328	38.2%
Surplus (Déficit) d'exploitation	1,318,905	1,278,759	1,262,933	(55,972)	-4.2%
Financement					
Intérêts	307,140	303,996	383,740	76,600	24.9%
Capital	670,147	670,918	691,223	21,076	3.1%
Total	977,287	974,914	1,074,963	97,676	10.0%
Capital					
Subvention - Capital	(703,919)	(244,437)	-	703,919	-100.0%
Frais de Développement	-	-	(345,600)	(345,600)	-
Nouvelle dette	-	-	(3,654,400)	(3,654,400)	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	2,210,000	1,250,898	4,092,500	1,882,500	85.2%
Total	1,506,081	1,006,461	92,500	(1,413,581)	-93.9%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	95,470	95,470	-
Réserve (Sorties)	(1,164,463)	(702,616)	-	1,164,463	-100.0%
Total	(1,164,463)	(702,616)	95,470	1,259,933	-108.2%
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	281,606	281,606	281,606	-	0.0%





Collecte des déchets

La municipalité offre le service de collecte de déchets. De plus, elle offre un service de ramassage de déchets « encombrants » à la pièce.

La diminution des matériaux et fournitures est liée à une pression budgétaire de 2024 (Food Cycler).

La diminution des coûts d'entretien et de réparation correspond à une baisse de l'entretien prévu pour le camion de lixiviat.





Collecte des déchets

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	432,281	432,608	381,213	(51,068)	-11.8%
Subvention - Exploitation	13,417	15,395	-	(13,417)	-100.0%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	100	100	100	-	0.0%
Total	445,798	448,103	381,313	(64,485)	-14.5%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	36,188	22,670	36,535	347	1.0%
Matériaux et fournitures	37,150	24,595	2,650	(34,500)	-92.9%
Services contractuels	228,000	205,565	250,712	22,712	10.0%
Services publics	4,600	4,600	4,600	-	0.0%
Entretien et Réparation	30,000	5,000	20,000	(10,000)	-33.3%
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	1,343	1,343	1,524	181	13.5%
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	337,281	263,773	316,021	(21,260)	-6.3%
Surplus (Déficit) d'exploitation	108,517	184,330	65,292	(43,225)	-39.8%
Financement					
Intérêts	4,117	4,117	3,398	(719)	-17.5%
Capital	25,068	25,068	25,788	720	2.9%
Total	29,185	29,185	29,186	1	0.0%
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	79,332	155,145	36,106	(43,226)	-54.5%
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	79,332	155,145	36,106	(43,226)	-54.5%
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	66,109	66,109	66,109	-	0.0%





MUNICIPALITÉ DE
CASSELMAN
MUNICIPALITY

- Page laissée intentionnellement vide -





Administration





Conseil et Comités

Le conseil municipal assure la gouvernance et la planification stratégique de la municipalité. Pour ce faire, certains comités existent :

- Comité de dérogation mineur
- Comité de normes foncières
- Comité de liaison GFL
- Leadership féminin Prescott-Russell
- Comité du programme de gestion des situations d'urgence
- Comité municipal de mobilisation communautaire

Salaires :

Membres	Salaire	Per Diem
Mairesse	56,725	6,000
Conseiller	26,426	5,000

Pression Budgétaire :

Description	Référence	Montant
Cérémonie en lien avec la politique de reconnaissance	2025-GR-007	2,000
Total		2,000





Conseil et Comités

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	300	300	-
Total	10,000	10,000	10,300	300	3.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	214,366	214,391	215,262	896	0.4%
Matériaux et fournitures	500	4,084	2,800	2,300	460.0%
Services contractuels	-	-	-	-	-
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	26,000	25,714	26,000	-	0.0%
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	250,866	254,189	254,062	3,196	1.3%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(240,866)	(244,189)	(243,762)	(2,896)	1.2%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(240,866)	(244,189)	(243,762)	(2,896)	1.2%
Amortissement	-	-	-	-	-





Services Corporatifs

Les services corporatifs offrent le soutien nécessaire aux autres services de la municipalité afin qu'ils puissent fonctionner à leur plein potentiel. Le service inclut les fonctions suivantes :

- La greffe
- Les finances
- Les ressources humaines

La diminution des revenus provenant des pénalités et intérêts est liée à la baisse des taux d'intérêt.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Filmer les réunions du Conseil au 750 Principale	2025-GR-001	4,500
Numérisation de documents	2025-GR-006	3,000
RH - plan d'embauche – Étudiants Greffe	2025-OPS-010	15,084
Étude des frais de développement - Frais généraux	2025-FIN-002	20,000
Total		42,584





Services Corporatifs

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	3,700	3,700	3,700	-	0.0%
Subvention - Exploitation	312,028	318,046	305,795	(6,233)	-2.0%
Penalités et intérêts	385,000	520,125	170,000	(215,000)	-55.8%
Permis et Licences	5,250	6,500	6,500	1,250	23.8%
Frais de développement	-	-	20,000	20,000	-
Autres revenus	21,500	40,500	10,500	(11,000)	-51.2%
Total	727,478	888,871	516,495	(210,983)	-29.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	778,839	735,238	802,626	23,787	3.1%
Matériaux et fournitures	34,750	37,952	34,450	(300)	-0.9%
Services contractuels	215,905	250,560	184,390	(31,515)	-14.6%
Services publics	10,000	10,000	10,000	-	0.0%
Entretien et Réparation	29,050	28,992	32,277	3,227	11.1%
Formations et Abonnements	27,400	21,513	28,400	1,000	3.6%
Assurances	55,652	52,652	62,882	7,230	13.0%
Informatique	72,760	67,813	76,733	3,973	5.5%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	1,224,356	1,204,720	1,231,758	7,402	0.6%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(496,878)	(315,849)	(715,263)	(218,385)	44.0%
Financement					
Intérêts	460	463	394	(66)	-14.3%
Capital	3,231	3,228	3,296	65	2.0%
Total	3,691	3,691	3,690	(1)	0.0%
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	7,000	7,000	7,000	-	0.0%
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	7,000	7,000	7,000	-	0.0%
Surplus (Déficit) exercice	(507,569)	(326,540)	(725,953)	(218,384)	43.0%
Amortissement	12,946	12,946	12,946	-	0.0%





Commerce et développement économique

Le département de commerce et développement économique comprend les projets suivants :

- Développement économique
- Centre touristique
- Communications





Commerce et développement économique

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	2,000	28,357	2,000	-	0.0%
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	15,125	17,115	17,115	1,990	13.2%
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	17,125	45,472	19,115	1,990	11.6%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	133,049	131,074	136,306	3,257	2.4%
Matériaux et fournitures	1,450	1,450	2,450	1,000	69.0%
Services contractuels	21,600	39,998	24,650	3,050	14.1%
Services publics	1,225	1,536	1,550	325	26.5%
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	1,000	500	2,000	1,000	100.0%
Assurances	1,350	1,308	1,399	49	3.6%
Informatique	19,435	31,845	22,110	2,675	13.8%
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	179,109	207,711	190,465	11,356	6.3%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(161,984)	(162,239)	(171,350)	(9,366)	5.8%
Financement					
Intérêts	84,000	83,558	83,558	(442)	-0.5%
Capital	-	-	-	-	-
Total	84,000	83,558	83,558	(442)	-0.5%
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	14,125	12,500	-	(14,125)	-100.0%
Total	14,125	12,500	-	(14,125)	-100.0%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	(260,109)	(258,297)	(254,908)	5,201	-2.0%
Amortissement	9,084	9,084	9,084	-	0.0%





Parc à vol d'oiseau

La mission et la vision du projet de sentier pédestre et du sanctuaire d'oiseaux sont de développer un projet communautaire et touristique pour encourager le mieux-être chez les résidents de Casselman en offrant un espace naturel, accessible, et aménagé, avec des installations de calibre international, afin de permettre aux résidents de Casselman et aux touristes de profiter d'un site en bordure de la rivière Nation pour l'observation des oiseaux.

Dépenses en capital :

Description	Référence	Montant
Parc à vol d'oiseau – Développement de la phase 2	2025-GR-005	180,000
Total		180,000





Parc à vol d'oiseau

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	-	15,000	15,000	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	-	-	15,000	15,000	-
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	-	-	-
Services contractuels	60,000	-	15,000	(45,000)	-75.0%
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	60,000	-	15,000	(45,000)	-75.0%
Surplus (Déficit) d'exploitation	(60,000)	-	-	60,000	-100.0%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	(400,000)	(24,105)	(180,000)	220,000	-55.0%
Frais de Développement	(25,000)	(43,837)	-	25,000	-100.0%
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	375,000	96,780	180,000	(195,000)	-52.0%
Total	(50,000)	28,838	-	50,000	-100.0%
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	(10,000)	(28,838)	-	10,000	-100.0%
Total	(10,000)	(28,838)	-	10,000	-100.0%
Surplus (Déficit) exercice	-	-	-	-	-
Amortissement	-	-	-	-	-





Gestion d'actifs

Le plan de la gestion des actifs de la municipalité date de 2021 et celui-ci respectait les exigences législatives jusqu'en 2024. Afin de respecter les échéances en vertu du Règlement de l'Ontario 588/17, il y a une mise à jour à faire pour les données déjà en main pour les infrastructures 'Core' et toutes les infrastructures 'non-core', soit les bâtiments, les parcs, les machineries et les véhicules doivent également être ajoutés au plan. Le personnel doit s'approprier le plan et le rendre un document 'vivant' lequel nous utiliseront pour mettre à jour de façon courante avec les données sur la condition de l'infrastructure municipale.

Pressions Budgétaires :

Description	Référence	Montant
Contrat de services – Plan de Gestion des actifs municipal	2025-OPS-001	50,000
Logiciel – Plan de Gestion des actifs municipal	2025-OPS-002	36,150
Total		86,150





Gestion d'actifs

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	-	-	-	-	-
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	-	82,400	82,400	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	-	-	82,400	82,400	-
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	-	-	-
Services contractuels	-	-	50,000	50,000	-
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	36,150	36,150	-
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	-	-	86,150	86,150	-
Surplus (Déficit) d'exploitation	-	-	(3,750)	(3,750)	-
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	-	-	(3,750)	(3,750)	-
Amortissement	-	-	-	-	-





Impôts fonciers

Le dernier cycle d'évaluation des propriétés de la municipalité par MPAC date de 2016 pour l'année de référence de 2020.

Voici les taux de taxes résidentiel (RT) pour les différentes municipalités des comtés unis de Prescott et Russell pour 2024.

Municipalité	Taux de taxe résidentiel
East Hawkesbury	0.00534368
Russell	0.00583718
Casselman	0.00682125
Champlain	0.00706488
Alfred-Plantagenet	0.00750712
Municipalité de La Nation	0.00778770
Clarence-Rockland	0.00781234
Hawkesbury	0.01237953

Le présent budget comprend une hausse de 6.70 % du taux de taxation pour l'année 2025, ce qui devrait amener le taux de taxes à 0.00730125.





Impôts fonciers

	Budget 2024	Prévision 2024	Budget 2025	Variation \$	Variation %
Revenus					
Taxes Municipales	4,280,324	4,381,536	4,664,255	383,931	9.0%
Redevances des usagers	-	-	-	-	-
Subvention - Exploitation	-	-	-	-	-
Penalités et intérêts	-	-	-	-	-
Permis et Licences	-	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-	-
Total	4,280,324	4,381,536	4,664,255	383,931	9.0%
Dépenses					
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	-
Matériaux et fournitures	-	-	-	-	-
Services contractuels	-	-	-	-	-
Services publics	-	-	-	-	-
Entretien et Réparation	-	-	-	-	-
Formations et Abonnements	-	-	-	-	-
Assurances	-	-	-	-	-
Informatique	-	-	-	-	-
Dons - contributions	-	-	-	-	-
Allocation de dépenses	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) d'exploitation	4,280,324	4,381,536	4,664,255	383,931	9.0%
Financement					
Intérêts	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Capital					
Subvention - Capital	-	-	-	-	-
Frais de Développement	-	-	-	-	-
Nouvelle dette	-	-	-	-	-
Autres Revenus - Capital	-	-	-	-	-
Dépenses en capital	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Réserve					
Réserve (Entrées)	-	-	-	-	-
Réserve (Sorties)	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Surplus (Déficit) exercice	4,280,324	4,381,536	4,664,255	383,931	9.0%
Amortissement	-	-	-	-	-

