



TROYES
CHAMPAGNE
MÉTROPOLE

Direction des
finances

06 mars 2025

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

Conseil Communautaire

CONTEXTE ECONOMIQUE

Croissance : état des lieux

Estimations et prévisions annuelles

<i>PIB réel (%)</i>	2022	2023	Prévision 2024	Estimation 2025
Zone euro	3,5	0,4	0,7	1,0
France	2,5	1,1	1,1	0,9
Allemagne	1,8	-0,3	-0,2	0,3

(*) Source banque Mondiale/Banque de France/Eurostat

➤ Après deux années difficiles, légère reprise du PIB dans la zone euro en 2025

Situation française :

Croissance du PIB à 0,9% **jugée optimiste par les économistes et le Haut Conseil des Finances Publiques (consensus des économistes à 0,7%)**

PLF 2025 prévoit de redresser l'économie de 50 Md€ :

- Déficit 2024 attendu : - 6,1% (du PIB)
- Déficit 2025 prévisionnel : - 5,4 %

LOI DE FINANCES 2025

Décryptage et impact pour TCM

Les principales mesures :

1. Dispositif de Lissage Conjoncturel (« DILICO ») :
 - ➡ 1Md€ d'économie pour l'Etat dont 500 M€ provenant du bloc communal
 - ➡ Devrait impacter 2 099 collectivités qui ont un potentiel financier et un revenu par habitant élevé (**pas d'impact pour TCM**).
2. Coefficient d'actualisation forfaitaire des bases d'imposition : + 1,7 % (**+0,5 M€**)
3. Maintien du taux de FCTVA ➡ (**pas d'impact pour les investissements 2025**)
4. Fraction de TVA 2025 = Fraction de TVA 2024 :
 - ➡ La nouvelle règle ne permet pas de profiter de la croissance (**-0,3 M€**)
5. Baisse des dotations de compensation des EPCI (**-0,4 M€**)
6. Baisse de la DSIL et du Fonds Vert
 - ➡ Perte de cofinancement attendu sur les projets à venir
7. Hausse de 3 points de la CNRACL (31,65% à 34,65%) par an durant 4 années(**+0,2M€**)
8. Augmentation de 1 point des cotisations URSSAF (8,88% à 9,88%) (**+60 k€**)
9. Possibilité de création d'un Versement Mobilité au profit des Régions à un taux de 0,15%

Recettes :
- 0,2 M€

Charge nette :
+ 0,46 M€

Dépenses :
+ 0,26 M€



Présentation des perspectives financières 2025 – Budget principal

CADRAGE BP 2025

Enjeu pour TCM : Sécuriser la mise en œuvre opérationnelle des schémas directeurs issus du projet de territoire adopté le 08 juillet 2022

Lettre de cadrage du budget primitif prévoyait de :

- ↳ Maitriser son autofinancement via ses dépenses de fonctionnement
A périmètre constant → dépenses stables**
- ↳ Cadencer les investissements et maitriser la dette**

Objectif poursuivi : Capacité de désendettement à 4 ans au 31 décembre 2025

PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2025

LES GRANDS EQUILIBRES

Le budget principal :

	BP 2024 (en M€)	BP 2025 (en M€)
Produits de fonctionnement (A)	118,3	119,2
Charges de fonctionnement (B)	103,5	105,8
Epargne brute (C=A-B)	14,8	13,4
Remboursement emprunt 2025 (D)	5,5	5,8
Epargne nette (E=C-D)	9,3	7,6
Investissements (avec report) (F)	40,4	42,2
Recettes (G)	7,5	6,3
Excedent de cloture 2024 (H)	17,8	15,9
Emprunt 2025 (I =F-G-H)	5,8	12,4
Encours de la dette au 31/12/2025 (K)	58,9	53,9
Capacité de désendettement au 31/12 (L=K/C)	4,0 ans	4,0 ans

➔ **Respect de l'objectif**

LES INVESTISSEMENTS

Budget principal

OPÉRATIONS LANCÉES OU ENGAGÉES (hors restes à réaliser) :

1) Investissements directs : 21,3 M€ de crédits de paiements 2025

- Rénovation urbaine des espaces publics quartier Jules Guesde à Troyes (6,5 M€)
- Zones d'activités (La Chapelle-Saint-Luc, Saint-André-les-Vergers, Saint-Parres-aux-Tertres) (2,6 M€)
- Travaux d'entretien et renouvellement des réseaux d'eau pluviale (2,4 M€)
- Pôle Universitaire de Santé et d'Innovations Médicales (études) (1,9 M€)
- Travaux sur voiries d'intérêts communautaires (1,9 M€)
- Travaux sur ouvrages d'art (0,9 M€)
- Médiathèque et siège : amélioration conditions de travail et baisse des consommations d'énergie (0,8 M€)
- Aménagement Espace Test Agricole (0,7 M€)
- Lancement des études en vue de l'élaboration du futur PLUI + reprise des études en cours (0,4 M€)

2) Participations et fonds de concours : 11,7 M€ de crédits de paiements 2025

- Projets communaux structurants (3,7 M€)
 - ↳ Augmentation de l'autorisation de programme d'1 M€
- Subvention aux établissements d'enseignements supérieurs (2,4M€)
- Electrification ligne ferroviaire n° 4 (2,6 M€)
- Subventions apportées dans le cadre de la rénovation urbaine(projets ANRU) (1,5 M€)
- Capitalisation de la SPL immobilière – acte 2 (0,9 M€)



Présentation des perspectives financières 2025 – Budgets Annexes

PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2024

Budgets annexes

1. BUDGETS ANNEXES : Section de fonctionnement

- Assainissement** : ajustement de la redevance 2025 : 1,33 € TTC -> 1,45 € TTC
+ 10,8 cts HT / m³ soit +14,3 € TTC pour un foyer « moyen » consommant 120 m³

Pour information :

- Moyenne nationale des agglomérations (2022) : 2,30 € TTC (*)
- Moyenne SDDEA 2022 : 2,28 € TTC

(*) source SISPEA

- Elimination des déchets** : Diminution du taux en 2025 : 10,95% -> 9,95%

- Réseaux de chauffage urbain** : tarification stable

PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2024

Budgets annexes

1. BUDGETS ANNEXES : Section d'investissement

- **Zones d'activités : (6,8M€)**
 - Développement du campus de la bioéconomie à Saint-Lyé
 - acquisition et travaux sur les autres zones d'activité (Parc du Grand Troyes, Bouilly, Saint-Lyé et Cupigny)
- **Chauffage urbain : une provision pour l'acquisition de la chaufferie biomasse et renouvellement des réseaux (5,2M€)**
- **Assainissement : Renouvellement des réseaux d'assainissement. (8,7M€)**
- **Modernisation des équipements du Stade de l'Aube (2,2 M€)**
- **Programme de rénovation des digues 30 M€ sur 6 années**
- **Modernisation des déchetteries et nouvel équipement : 11,2 M€ sur 5 années**

PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2025

Synthèse des investissements par délégation tous budgets

DELEGATIONS	MONTANT (M€)
Cycle de l'eau	12,0
Financements structurants, Aménagement, Développement urbain, Habitat	11,5
Economie, Emploi, Commerce,	11,3
Déchets, Chauffage urbain	7,7
Enseignement supérieur, Tourisme	5,1
Mobilité et Déplacement	4,1
Voirie, Espaces Verts	3,1
Sport, Patrimoine bâti	2,8
Finances Audit, Mutualisation, Transfert des charges	1,1
Equilibre du territoire, Agriculture, Equipements de proximité, Espaces France Service	1,4
Sécurité, CSU, Gens du Voyage, Fourrière animale	0,7
Culture, Médiathèque Jacques Chirac, Cinéma	0,6
Développement Durable,	0,5
TOTAL	61,9



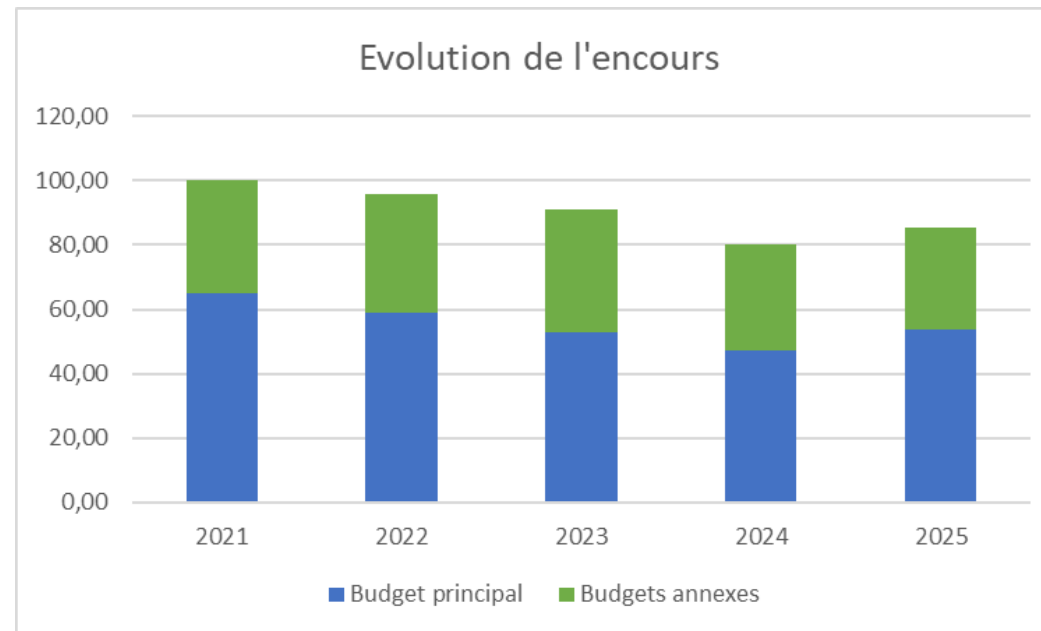
Présentation des perspectives financières 2025 – Dette communautaire

PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2025

Evolution de la dette communautaire (au 31 décembre)

Gestion de la dette

ENCOURS DETTE au 31/12 (M€)	2021	2022	2023	2024	2025	EVOLUTION (M€)
Budget principal	64,83	58,89	52,86	47,39	53,89	-10,94
Budgets annexes	35,29	36,83	38,09	32,85	31,65	-3,64
TOTAL	100,12	95,72	90,95	80,24	85,54	-14,58



PERSPECTIVES FINANCIÈRES 2025

Evolution de la dette communautaire (au 31 décembre)

Structure de la dette :

TAUX D'INTERETS MOYEN	2023	2024
Budget principal	1,90%	1,76%
Budgets annexes	2,69%	2,79%
TOTAL	2,24%	2,19%

REPARTITION DES TAUX au 31 décembre 2024	BUDGET PRINCIPAL	BUDGETS ANNEXES	DETTE GLOBALE
Taux fixe	77%	62%	71%
Taux variable	23%	38%	29%
TOTAL	100%	100%	100%

- ⇒ Dette à taux fixe : 71 %
- ⇒ Dette à taux variable : 29 %
- ⇒ Taux moyen : 2,19 %
- ⇒ Classification « Gissler » : 100% en risque 1A (risque le plus faible)



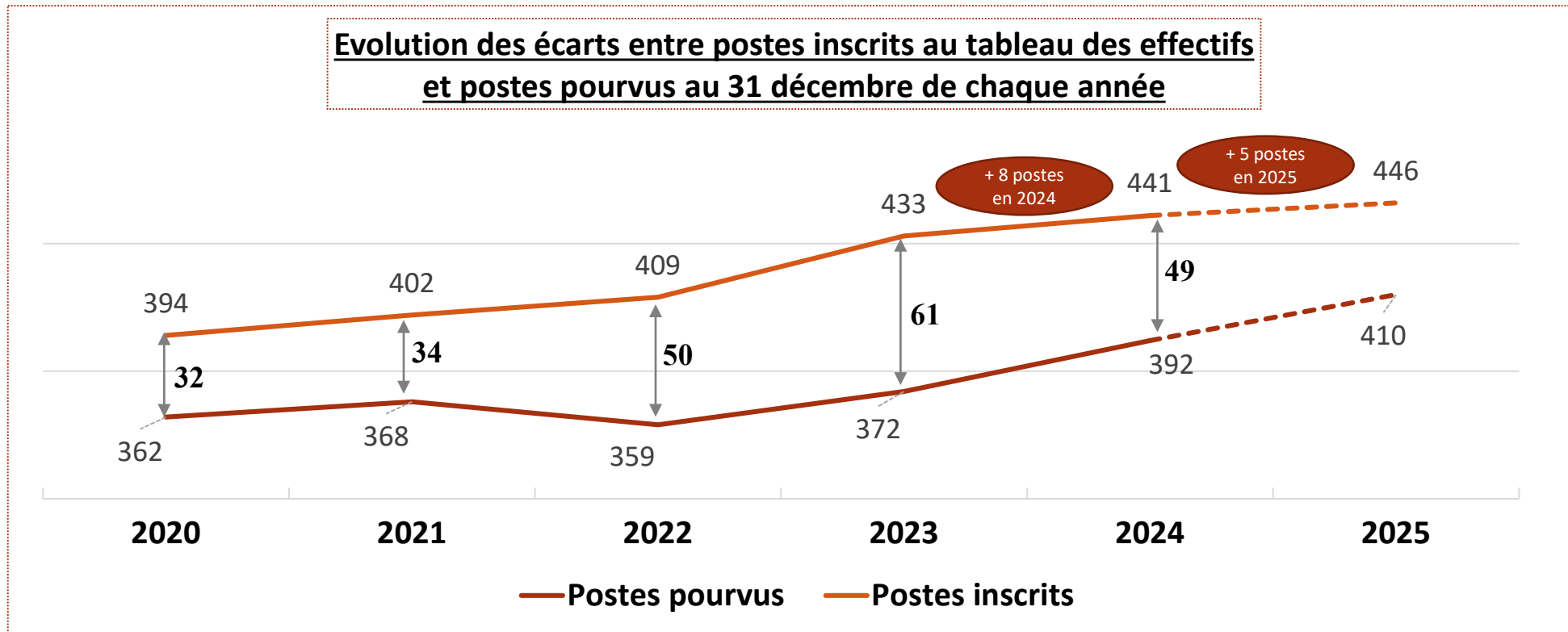
VOLET Ressources Humaines

Personnel communautaire - suivi des effectifs

Les données du ROB sont arrêtées au 31 décembre 2024 et concernent tous les budgets hors SPIC.

Postes inscrits : nombre de postes créés et inscrits au tableau des effectifs et sur lesquels il est possible d'affecter des agents à titre permanent.

Postes pourvus : postes permanents occupés par des agents fonctionnaires ou contractuels.



Prévision 2025 - il s'agit de la situation projetée fin 2025, comprenant :

- **446 postes inscrits au tableau des effectifs**, correspondant aux 441 postes inscrits au 31/12/2024, auxquels s'ajoutent
 - les 4 postes de gardes champêtres votés par le Conseil Communautaire du 6 décembre 2024 et dont la création a pris effet au 1^{er} janvier 2025 ;
 - la création d'1 poste soumise au présent Conseil communautaire pour la mise en place d'un Observatoire Enseignement Supérieur Recherche Vie Etudiante.A noter que **8 de ces postes inscrits sont sans incidence budgétaire** puisqu'ils correspondent aux postes conservés pour assurer le déroulement de carrière des agents détachés auprès d'une autre collectivité ;
- **un effectif prévisionnel estimé à 410 postes pourvus**, servant de référence à la préparation budgétaire, selon un calendrier échelonné dans l'année et lié aux difficultés actuelles de recrutement. Aux 392 postes pourvus au 31/12/2024 s'ajoutent les 5 postes créés en 2025 (précisés ci-dessus) ainsi que 13 postes à pourvoir en 2025 et dont le recrutement est en cours ou à venir.

Personnel communautaire - Suivi de la masse salariale

	ANNEE 0	ANNEE 1	ANNEE 2	ANNEE 3	ANNEE 4	Prévisions	
Situation au 31/12/N	2020	2021	2022	2023	2024 CA prévisionnel	2025	2026
012-CHARGES DE PERSONNEL REALISATIONS BUDGETAIRES (1)	18 182 572	18 957 219	19 927 647	21 226 472	23 368 158	24 428 291	
RECETTES RATTACHEES AU GESTIONNAIRE DRH (2)	1 297 681	1 766 069	1 231 622	2 245 617	3 287 770	2 540 716	
DEPENSES NETTES DE PERSONNEL (3)	16 884 891	17 191 150	18 696 025	18 980 855	20 080 388	21 887 575	22 518 726
Evolution N / N-1 (*)		+ 1,8 %	+ 8,7 %	+ 1,5 %	+ 5,8 %	+ 9,0 %	+ 2,88 %

- (1) Les recettes du gestionnaire DRH sont des recettes de mises à disposition, conventions de services partagés, refacturations des frais généraux, remboursements d'indemnités journalières, subventions de l'Etat pour les contrats aidés, remboursements de décharge des activités syndicales par le Centre de Gestion, participations financières du Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction Publique...
- (2) Ces atténuations de charges, subventions et autres produits peuvent être soustraits aux dépenses de personnel afin d'établir les dépenses nettes de personnel.
- (3) Les dépenses nettes de personnel correspondent aux charges de personnel (1) auxquelles ont été soustraites les recettes précisées ci-dessus (2).

La proposition de montant des charges de personnel (chapitre 012) pour 2025 s'établit à 24 428 291 € (+ 4,8 % par rapport à 2024)

Les recettes en gestionnaire DRH sont estimées à 2 540 716 €, soit une dépense nette proposée de 21 887 575 €.

Par rapport aux dépenses nettes de 2024, une augmentation de 9 % est donc prévue, soit un montant de 1 807 187 €.

* NB : l'évolution de + 9 % en dépenses nettes de personnel constatée entre le réalisé 2024 et le prévisionnel 2025 s'explique par un montant en recettes 2024 particulièrement élevé en raison d'une double année de refacturation des Conventions de Services Partagés (recettes CSP 2023 et recettes CSP 2024). En données corrigées, les recettes 2024 auraient été de 2 897 000 € sur la base d'une seule année de refacturation des CSP, soit 20 471 158 € en dépenses nettes de personnel 2024. Dès lors, l'évolution des dépenses nettes de personnel entre 2024 et 2025 aurait été de 6,9 %.



**Rapport d'information sur la situation
en matière d'égalité
femmes-hommes
sur le territoire communautaire**

Rapport d'information 2023 sur la situation en matière d'égalité femmes-hommes sur le territoire communautaire

Le rapport est constitué de deux parties :

1^{ère} partie présentant une analyse de la situation relative aux agents de Troyes Champagne Métropole **au 31 décembre 2023** (à la différence du ROB qui s'arrête au 31 décembre 2024)

2^{ème} partie présentant des indicateurs statistiques relatifs à la situation économique et sociale des femmes sur le territoire de Troyes et qui caractérisent le contexte de leur vie professionnelle.

.

Rapport d'information 2023 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communautaire

Effectifs

**Effectif permanent pourvu au 31 décembre 2023*

Catégorie	Tous permanents		
	F	H	Total
Catégorie A	54	34	88
Catégorie B	53	25	78
Catégorie C	96	111	207
Toutes catégories	203	170	373
Part (%)	54	46	100

Âge des agents

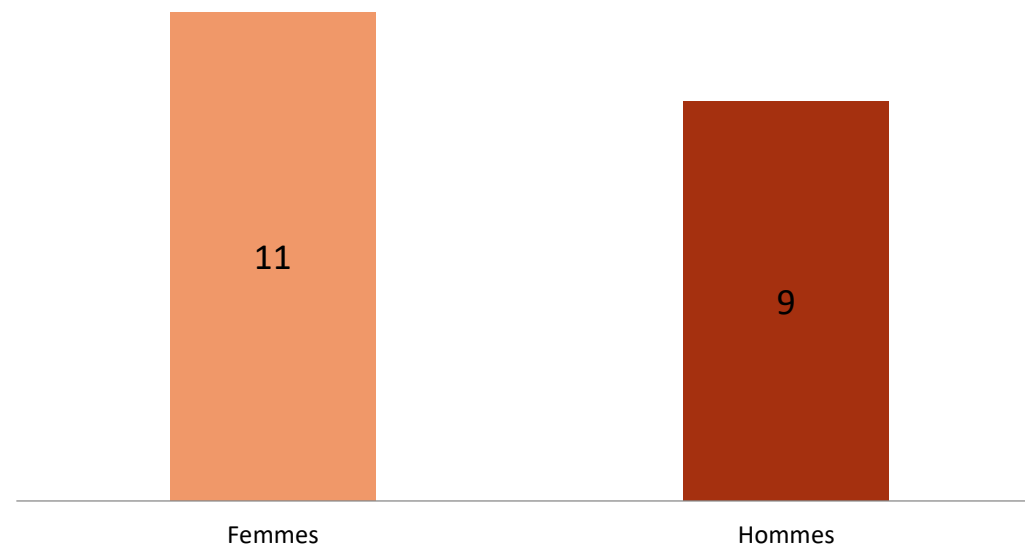
Toutes catégories	Femmes	Hommes
	âge moyen	âge moyen
	44,3 (44,8 en 2022)	46,7 (46,9 en 2022)

Au 31 décembre 2023, l'effectif de la Collectivité comprenait 373 agents sur postes permanents (359 en 2022), dont 203 femmes et 170 hommes. Hommes et femmes confondus, l'âge moyen des agents est de 45,4 ans (45,7 en 2022).

Emplois supérieurs et de direction

* Sont retenus les emplois de direction à Troyes Champagne Métropole affectés dans l'organigramme et rémunérés par la collectivité, correspondant à des fonctions de Direction Générale ou de Direction.

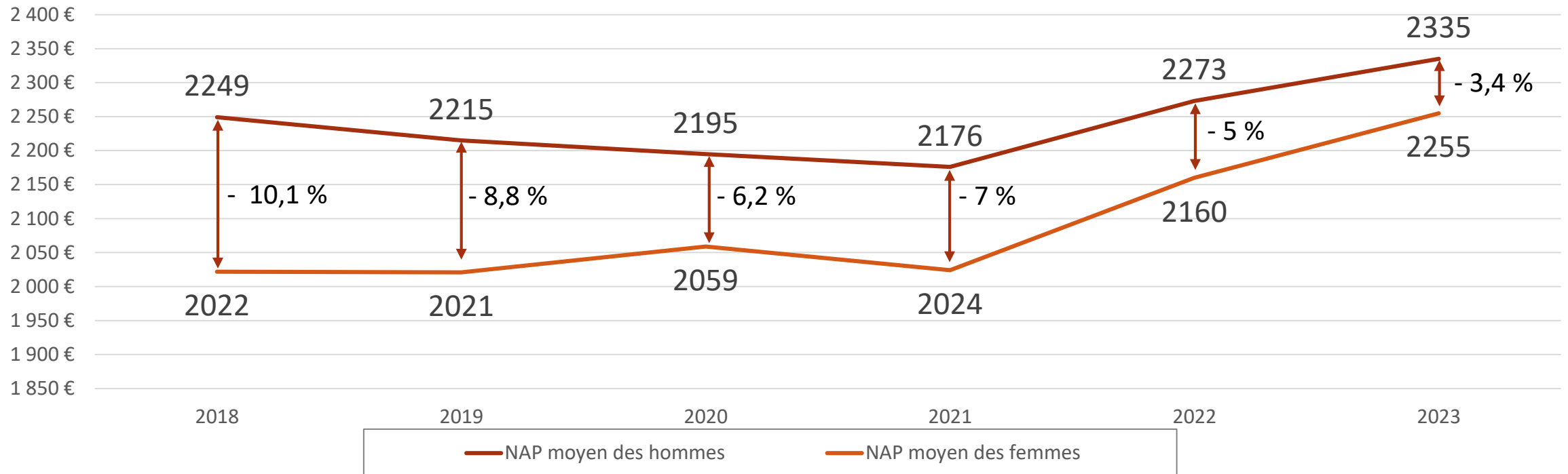
Emplois supérieurs et de direction



Rapport d'information 2023 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communautaire

Rémunération

***Nets à payer (NAP) avant impôts**, y compris le régime indemnitaire ainsi que, le cas échéant, les heures supplémentaires, le Supplément Familial de Traitement et la Nouvelle Bonification Indiciaire.



La rémunération mensuelle nette versée en 2023 aux agents sur postes permanents présente un écart entre femmes et hommes de **- 3,4 %**. **Cet écart est inférieur à l'écart moyen constaté dans la Fonction Publique Territoriale, lequel s'établit à - 7,9 %.**



TROYES
CHAMPAGNE
MÉTROPOLE

Direction des
finances

06 mars 2025

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

Conseil Communautaire