



Troyes

**Conseil
Municipal**

07/03/2025

Rapport d'Orientations Budgétaires 2025

Orientations budgétaires

CONTEXTE MACRO ECONOMIQUE INTERNATIONAL

- ❑ Stabilisation de la croissance mondiale, diminution de l'inflation et soutien à l'économie des politiques monétaires.
- ❑ Expansion prévisionnelle modérée de la croissance mondiale à 2,7% en 2025-2026.
- ❑ **Fragilisation de ces données économiques en raison de :**
 - Une instabilité politique accrue
 - Une évolution défavorable des politiques commerciales
 - Intensification des tensions géopolitiques dans toutes les parties du monde
 - Intensification des phénomènes climatiques de grande ampleur

Ces instabilités sont des contraintes fortes pour les budgets nationaux. Si les Etats hors zone euro ont la possibilité d'influer sur l'injection de liquidités par leur banque centrale pour freiner les effets des instabilités, la zone euro, quant à elle, dispose de moins de marges de manœuvre. La banque centrale est depuis la COVID-19 obligée d'intervenir sur ses taux directeurs pour limiter les effets négatifs de ces instabilités.

CONTEXTE NATIONAL PROJET DE LOI DE FINANCES ET MESURES REGLEMENTAIRES

Après des mois d'attente, le Projet de Loi de Finances 2025 (PLF) a enfin été voté à l'aide de la procédure du 49.3 prévue par la Constitution, en février de cette année. Ce texte prévoit de redresser les comptes publics de 50 Milliards d'euros et de **ramener le déficit public à 5,4 du PIB en 2025.**

Les principales mesures adoptées pour les Collectivités Territoriales sont les suivantes :

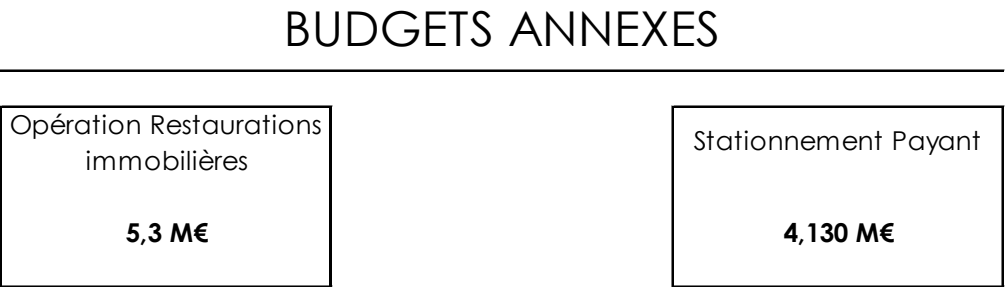
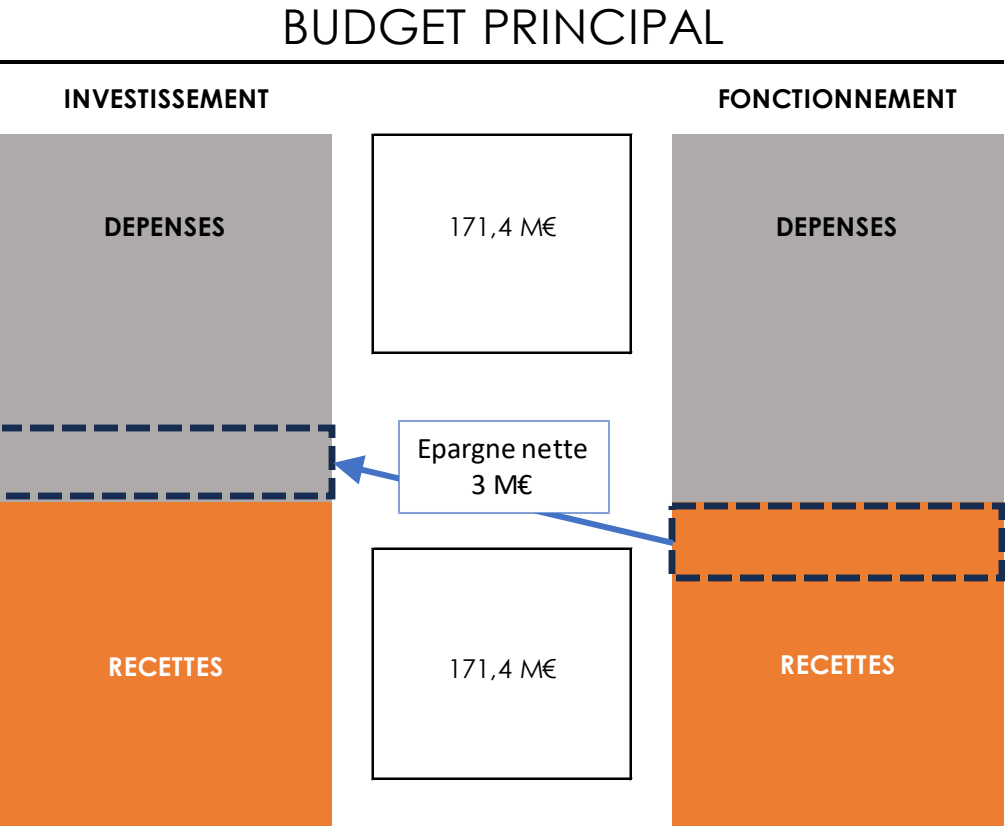
- ☐ Une ponction de 1 Md€ sur le budget des collectivités via un mécanisme de Fonds de réserve
- ☐ Diminution de l'enveloppe globale du Fonds Vert
- ☐ Création d'un versement mobilité au profit des Régions à 0,15% (taux prélevé sur la masse salariale des entreprises d'au moins 11 salariés)
- ☐ Possibilité pour les Départements de relever le taux des Droits de Mutation à Titre Onéreux (DMTO) sur les transactions immobilières de 4,5% à 5% pendant 3 ans (possibilité d'exonération ou taux réduit pour les primo accédants)
- ☐ Hausse de 3 points de la CNRACL (charges patronales) par an durant 4 années (pour la Ville 779 000 euros)
- ☐ Hausse de 1 point des cotisations URSSAF
- ☐ Remboursement des indemnités journalières pour les agents de 100% à 90%

Bases de construction du Budget 2025

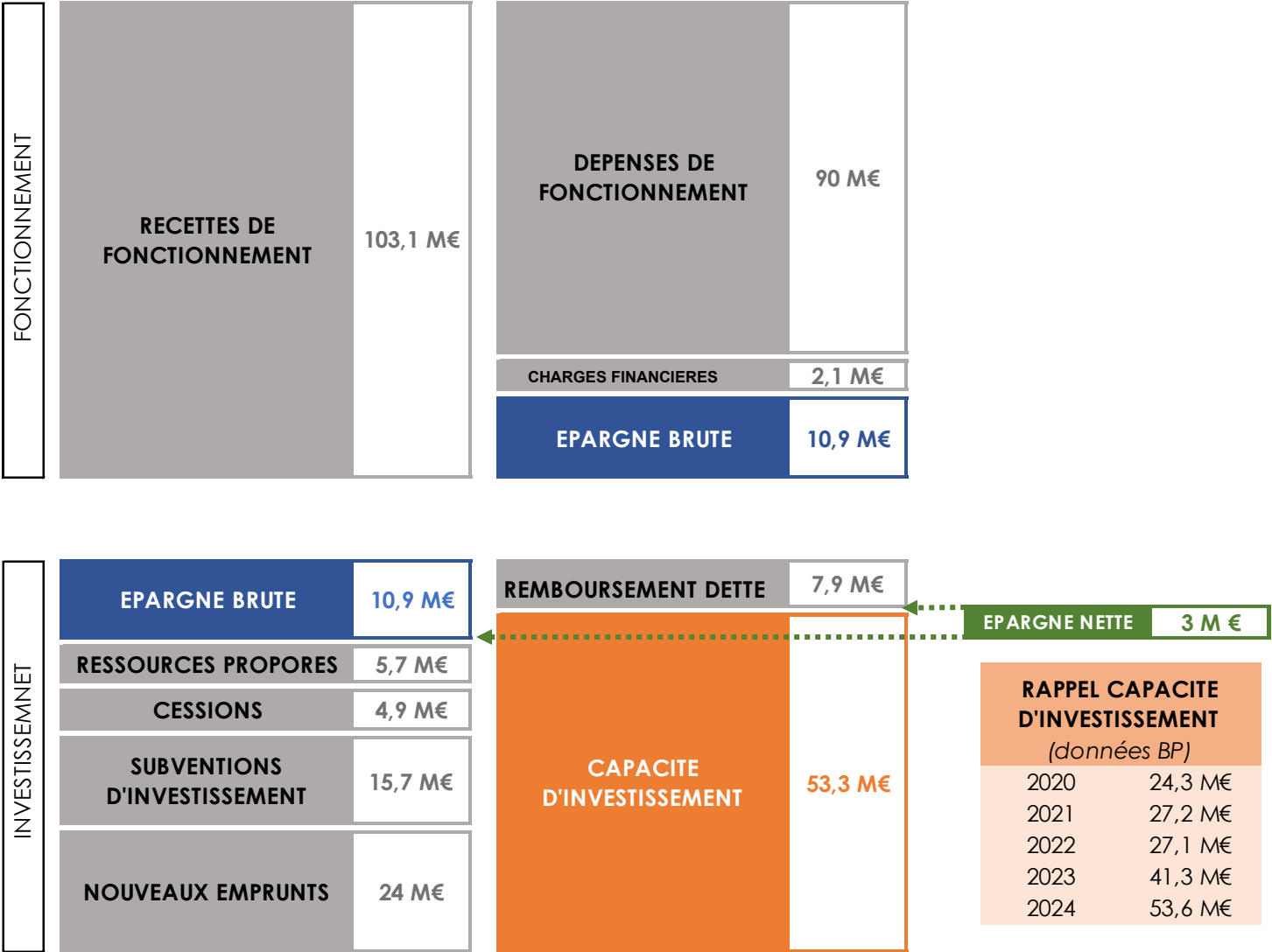
- Maintien des **taux de fiscalité**.
- Choix de ne pas répercuter la hausse du coût des services restauration scolaire et périscolaire sur les familles.
- Poursuite de la **dynamique d'attractivité**, de **développement** et d'**anticipation** des enjeux à venir.
- Confirmation d'un **autofinancement net d'un montant de 3 M€**, permettant de sécuriser notre capacité à investir.
- Soutien d'un programme d'investissement à la hauteur de enjeux développés dans le cadre du projet.



Vue d'ensemble



Capacité d'investissement



Les principaux programmes d'investissement

PRINCIPAUX PROJETS	CP DEPENSES	CP RECETTES	CHARGE NETTE
STADE GASTON ARBOUIN (tribune principale)	4 500 000 €	1 778 500 €	2 721 500 €
REQUALIFICATION SECTEUR DE GAULLE	2 293 000 €	990 760 €	1 302 240 €
ECOLE INTERNATIONALE JULES GUEDES	25 000 000 €	3 600 000 €	21 400 000 €
MUTATION URBAINE AU COEUR DE TROYES (projet muséal)	1 409 790 €	436 970 €	972 820 €
POURSUITE TRAVAUX DE RENOVATION DES THEATRES	579 500 €	440 980 €	138 520 €
ECOLE J. JAURES - REHABILITATION BATIMENT RUE GUIVET	600 000 €	123 460 €	476 540 €
AD'AP	477 500 €	225 190 €	252 310 €
REHABILITATION HOTEL DES SECURITES	878 000 €	249 460 €	628 540 €
GROUPE SCOLAIRE COUSTEAU	2 028 000 €	525 680 €	1 502 320 €
TRAVAUX BATIMENTS D'ACTIVITES COMMERCIALES AUX ECREVOLLES	499 000 €		499 000 €
AMENAGEMENT DES BERGES DE SEINE	761 400 €	81 980 €	679 420 €
REQUALIFICATION ILOT PLANCHE CLEMENT	800 000 €	261 120 €	538 880 €
RECONSTRUCTION RUE AUX MOINES	739 000 €		739 000 €
ELECTRIFICATION LIGNE PARIS-TROYES	677 570 €		677 570 €
SUBVENTION AU CHT POUR LE PROJET MAISON DES FEMMES	285 000 €		285 000 €
TOTAL	41 527 760 €	8 714 100 €	32 813 660 €

Charges de fonctionnement

en Millions d'€	RAPPEL BP 2024	ROB 2025	Evolution 2025/2024
1 - CHARGES GENERALES	24,49	21,41	-13%
dont électricité	2,76	2,07	-25%
dont autres charges	21,73	19,33	-11%
2 - CHARGES DE PERSONNEL	57,80	60,80	5%
dont personnel permanent	53,40	56,40	6%
dont autres	4,40	4,40	0%
3 - AUTRES CHARGES DE GESTION	7,37	7,63	4%
dont contribution CMAS *	1,72	1,92	12%
dont contribution Maison du Boulanger	1,84	1,77	-4%
dont subventions de fonctionnement	2,42	2,50	3%
dont autres charges	1,39	1,44	4%
4 - ATTENUATION DE CHARGES	0,10	0,12	25%
5 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,02	0,02	34%
TOTAUX	89,77	89,99	0%

Produits de fonctionnement

en Millions d'€	RAPPEL BP 2024	ROB 2025	EVOLUTION 2024/2025
1 - PRODUIT DES SERVICES ET DU DOMAINE	10,89	11,72	8%
2 - IMPOTS ET TAXES	53,96	54,56	1%
dont contributions directes	41,44	42,19	2%
dont FP Intercommunal et Communal	0,68	0,68	0%
dont dotations TCM	8,30	8,30	0%
dont autres impôts et taxes	3,55	3,39	-4%
3 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	33,92	34,81	3%
dont Dotation Forfaitaire	12,18	12,10	-1%
dont D.S.U.	11,28	11,60	3%
dont autres dotations dont DPV et DNP	4,31	4,94	15%
dont subventions et participations	6,15	6,17	0%
4 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	2,24	2,02	-10%
5 - AUTRES PRODUITS DONT PRODUITS FINANCIERS	0,04	0,00	-99%
TOTAUX	101,05	103,12	2%

Détermination de l'épargne

en Millions d'€	RAPPEL BP 2024	ROB 2025	EVOLUTION 2024/2023
1 - PRODUIT DE FONCTIONNEMENT	101 048	103 121	2%
2 - CHARGES DE FONCTIONNEMENT	89 767	89 991	0%
3 - EPARGNE DE GESTION	11 281	13 130	16%
4 - ANNUITE DE LA DETTE	8 281	10 130	22%
dont remboursement du capital	6 576	7 970	21%
dont charges financières	1 705	2 160	27%
5 - EPARGNE NETTE	3 000	3 000	0,00%

Les budgets annexes

L'opération de restaurations immobilières (ORI)

En dépenses :

Ce budget retrace l'inscription des crédits nécessaires aux études et travaux prévus sur l'exercice (600 000 €).

En recettes :

Les recettes correspondent quant à elles à la revente des immeubles compris dans le périmètre de l'opération pour ce même montant ainsi que des subventions attendues de l'Etat soit 600 000 €.

Les budgets annexes

Le stationnement payant (*uniquement en enclos et ouvrages*)

En fonctionnement :

- Les recettes :
 - la perception des droits des usagers : 2 500 000 €
- Les dépenses :
 - la rémunération du délégataire : 1 595 000 €
 - la charge d'intérêts : 115 000 €

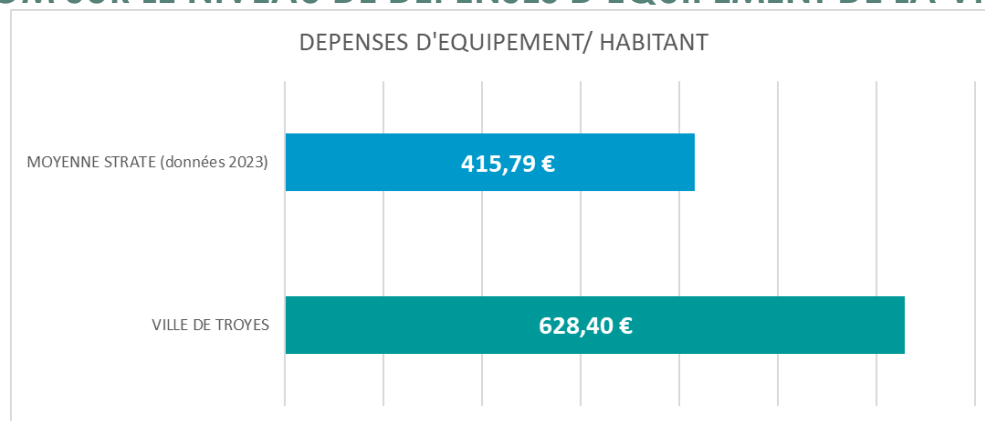
En investissement :

Divers travaux de gros entretien sont prévus pour un montant de 920 000 €, financés par la dotation aux amortissements de 100 000 €, un autofinancement de 418 000 € et une subvention d'équipement du budget principal de 750 100 €.

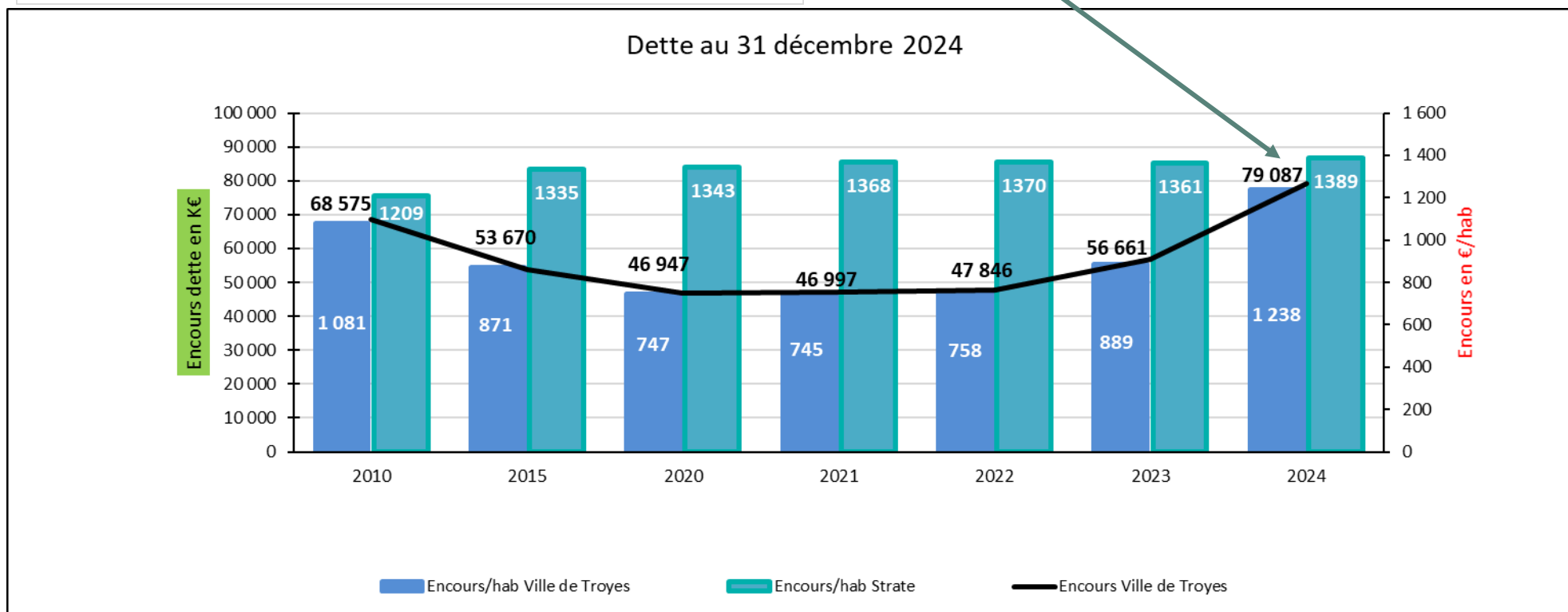
Analyse de la dette

Encours de la dette

ZOOM SUR LE NIVEAU DE DEPENSES D'EQUIPEMENT DE LA VILLE



LA VILLE DEPENSE 212,61€/HAB DE PLUS QUE LA STRATE
➔ LA PREVISION 2025 DE DEPENSES D'EQUIPEMENT / HAB DE LA VILLE ATTEINDRAIT 838,65 €

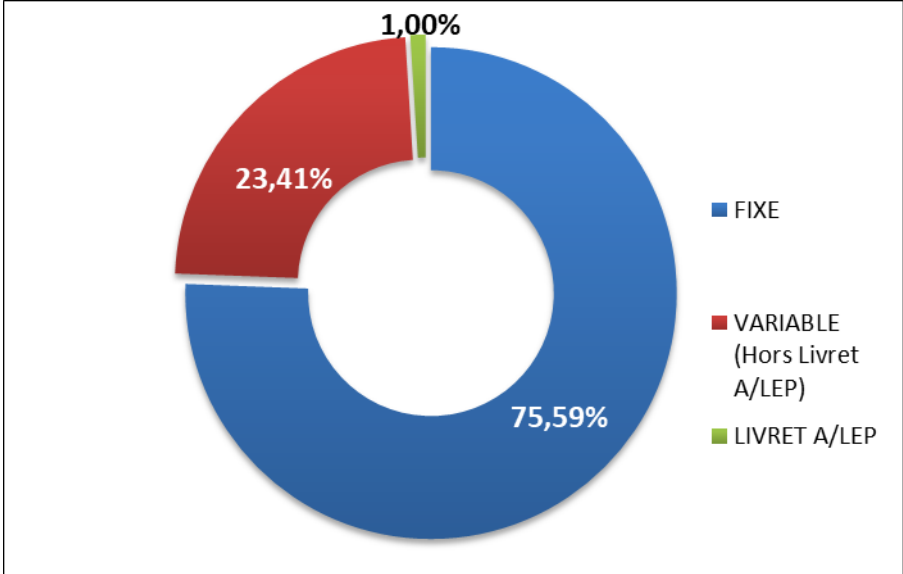


Structure de la dette au 31/12/2024

Type de risque	Capital restant dû	% de l'encours	Taux moyen	Fixe / Variable	Taux moyen
FIXE	59 785 151 €	75,59%	2,61%	75,59%	2,61%
VARIABLE (Hors Livret A/LEP)	18 513 494 €	23,41%	3,80%	24,41%	3,80%
LIVRET A/LEP	787 902 €	1,00%	3,75%		
Total	79 086 547 €	100,0%	2,90%	100,00%	2,90%

Avec emprunts de 10,5 M€ dont le versement est intervenu le 31/12/2024

pour info au 31/12/2024		Projection à 2027
Fixe / Variable	Taux moyen	Fixe/Variable
61,06%	1,83%	79,18%
38,94%	4,73%	20,82%
100,00%	2,96%	100,00%



- ⇒ Dette à taux fixe : 75,59 %
- ⇒ Dette à taux variable : 24,41 % (dont 1 % sur Livret A)
- ⇒ Taux moyen : 2,90 %
- ⇒ Classification « Gissler » : 100 % en risque 1A (risque le plus faible)