



Troyes

Conseil municipal

11/12/2025

Rapport d'Orientations Budgétaires 2026

Orientations budgétaires

CONTEXTE MACRO ECONOMIQUE INTERNATIONAL ET NATIONAL

- ❑ Croissance mondiale fragilisée (ralentissement prévu) en raison : des conflits armés et leurs conséquences économiques et politiques, la montée en puissance des mesures protectionnistes (notamment les mesures douanières) et de la renégociation (voire remise en cause) de nombreux contrats de libre-échange.
 - ❑ Régression de la croissance mondiale à 3,1% pour 2026 contre un atterrissage à 3,2% pour 2025. La zone euro affiche la croissance la plus faible (1,1%) et les pays émergents et pays en développement d'Asie la plus forte hausse (4,7% en très légère diminution néanmoins).
(cf. FMI, Perspectives de l'économie mondiale, octobre 2025).
 - ❑ Rappel des éléments macroéconomiques présentés dans ce PLF :
 - Croissance estimée à 1% (contre 0,7% en 2025)
 - Inflation : +1,3% (contre +1,1% en 2025)
 - Déficit public : 4,7% du PIB (contre 5,4% en 2025)
 - Ratio de la dette : 117,9% du PIB (contre 115,9% en 2025)
- NB :** Les ratios 2025 sont ceux communiqués dans le PLF 2026 et connus à la date de communication du PLF 2026.

PROJET DE LOI DE FINANCES

Le Projet de loi de finances pour 2026 (PLF 2026), présenté le 14 octobre dernier en Conseil des Ministres, s'inscrit dans un contexte institutionnel incertain et dans un cadre financier contraint par une exigence de réduction du déficit public.

Ce nouveau PLF présente donc de nouvelles mesures d'économies budgétaires, afin de tenir l'objectif de passer sous la barre des 5% de déficit en 2026 et en dessous de 3% à l'horizon 2029.

L'effort demandé sur les particuliers, entreprises, collectivités, ministères et opérateurs de l'Etat atteindrait 30 milliards d'euros, dont 17 milliards d'économies et 14 milliards de recettes fiscales nouvelles, dans la version initiale du PLF.

Le projet de budget se fonde sur les hypothèses suivantes, et vise un déficit public de 4,7% en 2026.

	2025	2026
Croissance	0,70%	1,00%
Inflation	1,10%	1,30%
Déficit public	5,4% du PIB	4,7% du PIB
Dette publique	115,9% du PIB	117,9% du PIB

Bases de construction du Budget 2026

- Maintien des **taux de fiscalité**.
- 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.
- Un niveau d'investissement limité aux engagements contractuels pour le BP afin de permettre à la future majorité nouvellement élue de définir son propre programme d'investissements et ses priorités à l'issue des élections municipales.



Y VENIR

Y VIVRE

Y REUSSIR

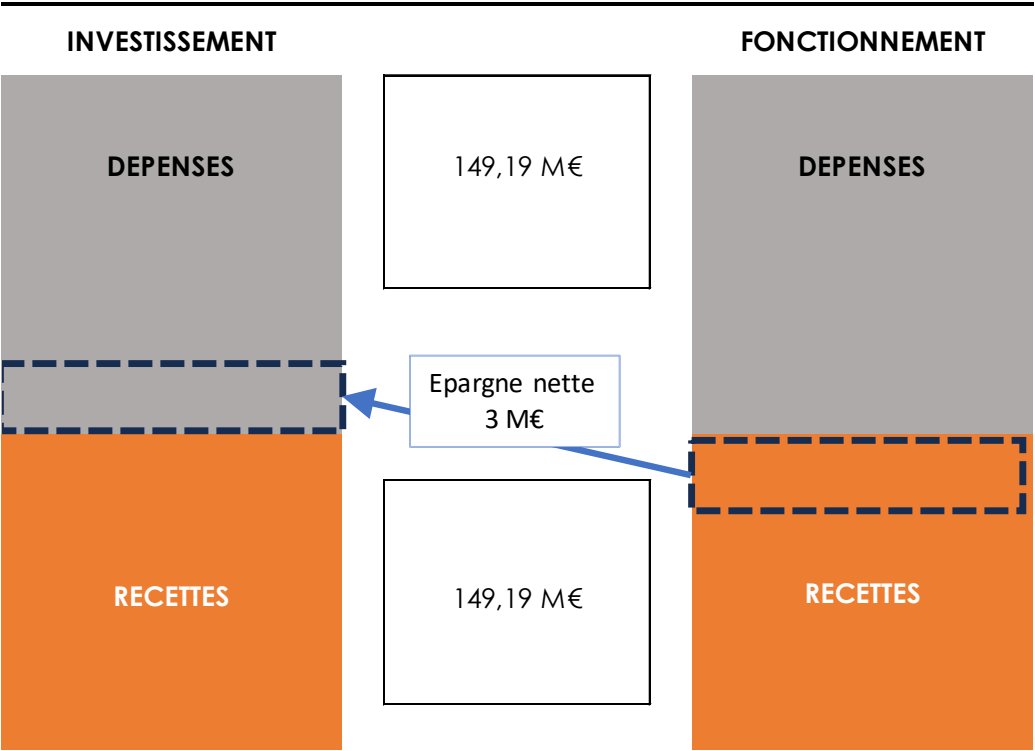
TROYES VILLE QUI RAYONNE

TROYES VILLE A VIVRE OÙ S'EPANOUIR

TROYES, VILLE OÙ FAIRE GRANDIR SES PROJETS DE VIE

BUDGET PRINCIPAL

Hors opérations d'ordre



BUDGETS ANNEXES



Capacité d'investissement

BUDGET PRINCIPAL

Hors opérations d'ordre

FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	105,29 M€
----------------------------	-----------

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	90,96 M€
CHARGES FINANCIERES	2,53 M€
EPARGNE BRUTE	11,8 M€

INVESTISSEMENT

EPARGNE BRUTE	11,8 M€
RESSOURCES PROPRES	12,1 M€
CESSIONS	4 M€
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8 M€
NOUVEAUX EMPRUNTS	8 M€

REMBOURSEMENT DETTE	8,8 M€
CAPACITE D'INVESTISSEMENT	35,1 M€

EPARGNE NETTE 3 M€

LES PRINCIPAUX ENGAGEMENTS D'INVESTISSEMENTS

(sur un programme prévisionnel de dépenses d'équipement de 35 M€)

PRINCIPAUX PROJETS	CP DEPENSES	CP RECETTES	CHARGE NETTE
STADE GASTON ARBOUIN (tribune principale)	3 300 000 €	1 656 260 €	1 643 740 €
GROUPE SCOLAIRE COUSTEAU	1 325 103 €	203 310 €	1 121 793 €
REQUALIFICATION SECTEUR DE GAULLE	593 800 €	323 000 €	270 800 €
GROUPE SCOLAIRE INTERNATIONAL	9 000 000 €	3 459 870 €	5 540 130 €
MUTATION URBAINE AU CŒUR DE TROYES (projet muséal)	874 280 €	624 247 €	250 033 €
ECOLE J. JAURES - REHABILITATION BATIMENT RUE GUIVET	1 900 000 €	549 700 €	1 350 300 €
AD'AP	626 000 €	204 050 €	421 950 €
EQUIPEMENT JEUNESSE PARC DES MOULINS	2 000 000 €	275 000 €	1 725 000 €
ELECTRIFICATION LIGNE PARIS-TROYES	711 260 €	- €	711 260 €
TOTAL	20 330 443 €	7 295 437 €	13 035 006 €

Charges de fonctionnement

CHARGES DE FONCTIONNEMENT

en Millions d'€	RAPPEL BP 2025	ROB 2026	Evolution 2025/2026
1 - CHARGES GENERALES	21,59	19,67	-9%
dont électricité	2,07	2,07	0%
dont autres charges	19,52	17,59	-10%
2 - CHARGES DE PERSONNEL	60,80	63,66	5%
dont personnel permanent	56,40	59,26	5%
dont autres	4,40	4,40	0%
3 - AUTRES CHARGES DE GESTION	7,54	7,54	0%
dont contribution CMAS *	1,80	1,80	0%
dont contribution Maison du Boulanger	1,77	1,77	0%
dont subventions de fonctionnement	2,50	2,50	0%
dont autres charges	1,47	1,39	-6%
4 - ATTENUATION DE CHARGES	0,06	0,06	0%
5 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,02	0,02	0%
TOTAUX	90,02	90,96	1%

Produits de fonctionnement

en Millions d'€	RAPPEL BP 2025	ROB 2026	EVOLUTION 2025/2026
1 - PRODUIT DES SERVICES ET DU DOMAINE	11,72	12,36	5%
2 - IMPOTS ET TAXES	54,56	55,02	1%
dont contributions directes	42,19	42,70	
dont FP Intercommunal et Communal	0,68	0,63	
dont dotations TCM	8,30	8,27	
dont autres impôts et taxes	3,39	3,42	
3 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	34,91	35,95	3%
dont Dotation Forfaitaire	12,10	12,10	
dont D.S.U.	11,60	12,43	
dont autres dotations dont DPV et DNP	4,94	5,23	
dont subventions et participations	1,24	6,19	
4 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	1,96	1,96	0%
5 - AUTRES PRODUITS DONT PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	-100%
TOTAUX	103,15	105,29	2%

Détermination de l'épargne

en Millions d'€	RAPPEL BP 2025	ROB 2026	EVOLUTION 2025/2026
1 - PRODUIT DE FONCTIONNEMENT	103,15	105,29	2%
2 - CHARGES DE FONCTIONNEMENT	90,02	90,96	1%
3 - EPARGNE DE GESTION	13,13	14,33	9%
4 - ANNUITE DE LA DETTE	10,13	11,33	12%
dont remboursement du capital	7,97	8,80	10%
dont charges financières	2,16	2,53	17%
5 - EPARGNE NETTE	3,00	3,00	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 (500 000 €).

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 500 000 €.

Les budgets annexes

Le Stationnement Payant (*uniquement en enclos et ouvrages*)

En fonctionnement :

- Les recettes :
 - la perception des droits des usagers : 2 500 000 €

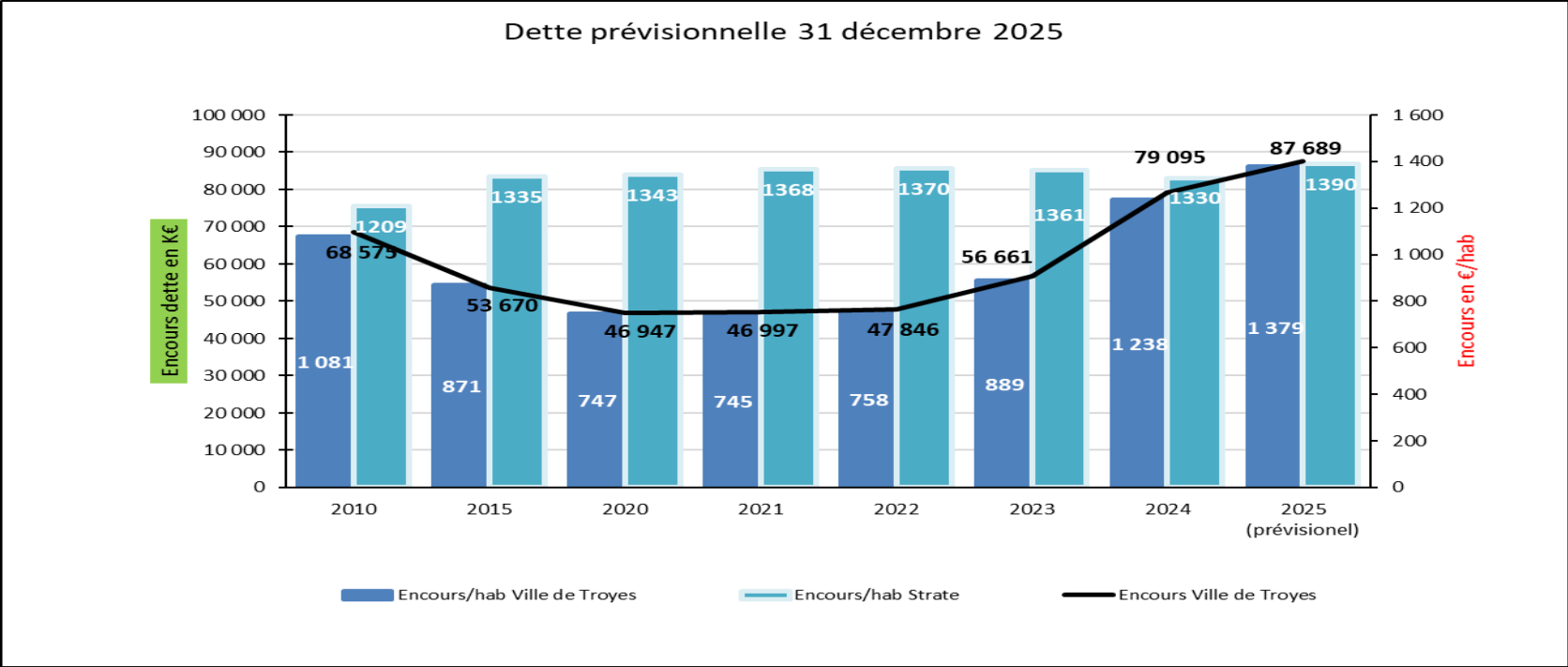
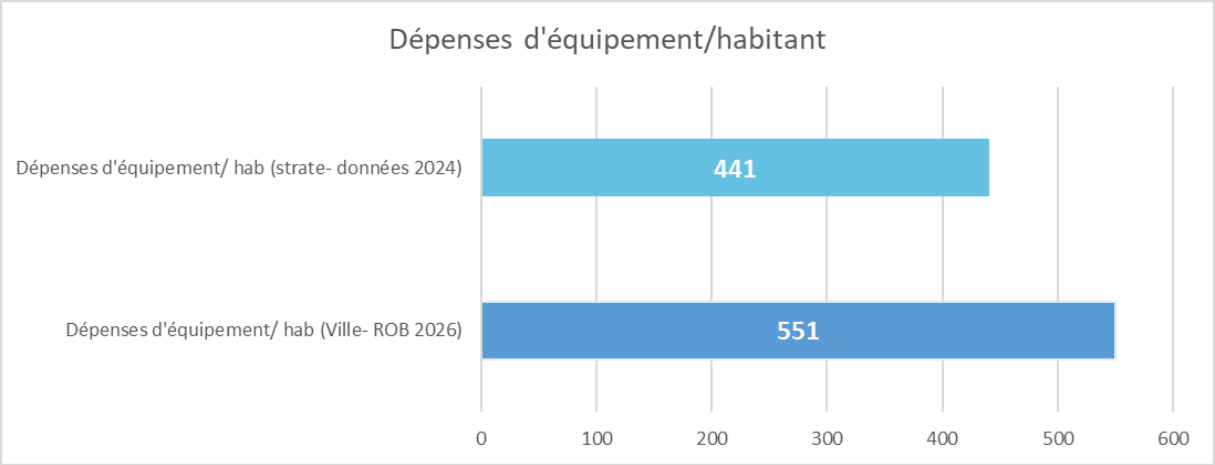
- Les dépenses :
 - la rémunération du délégataire : 1 630 000 €
 - la charge d'intérêts : 104 000 €

En investissement :

Une enveloppe de travaux d'investissement de près d'1 M€ est prévue pour l'entretien des parkings, la réfection des rampes d'accès, les marquages au sol et le renouvellement de certains matériels.

Analyse de la dette

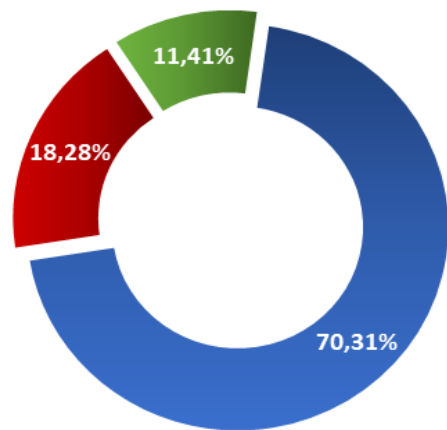
ZOOM SUR LE NIVEAU DE DEPENSES D'EQUIPEMENT DE LA VILLE



Structure prévisionnelle de la dette au 31/12/2024

Type	CRD prévisionnel au 31/12/2025	% de l'encours	Taux moyen
Fixe	61 651 434 €	70,31%	2,72%
Variable	16 030 574 €	18,28%	2,72%
Livret A	10 007 304 €	11,41%	2,80%
Ensemble des risques	87 689 312 €	100,00%	2,73%

Etat prévisionnel au 31/12/2025 avec emprunts souscrits 15/11/2025- stock de dette restante 7,44 M€



■ Fixe ■ Variable ■ Livret A

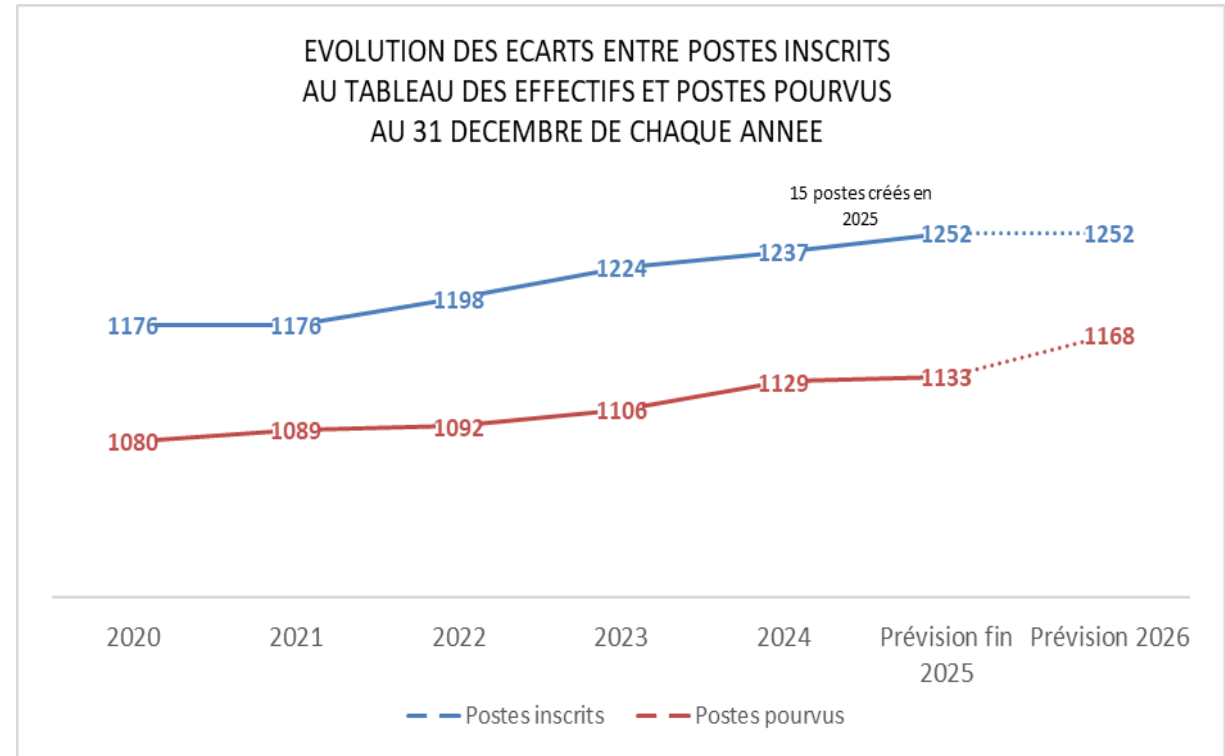


- ❑ Dette à taux fixe : 70,31%
- ❑ Dette à taux variable : 18,28 %
- ❑ Livret A : 11,41%
- ❑ Classification « Gissler » : 100% en risque 1A (risque le plus faible)

Personnel communal

Evolution des effectifs

Filières	TE au 31/12/2024		TE prévisionnel au 31/12/2025	
	Effectifs inscrits au tableau des effectifs	Effectifs pourvus	Effectifs inscrits au tableau des effectifs	Effectifs pourvus (État projeté)
EMPLOIS FONCTIONNELS	5	4	5	4
FILIERE ADMINISTRATIVE	304	269	308	279
FILIERE TECHNIQUE	493	457	492	441
FILIERE CULTURELLE	90	84	86	78
FILIERE ANIMATION	37	35	37	36
FILIERE POLICE MUNICIPALE	67	56	78	65
FILIERE MEDICO SOCIALE	109	102	111	105
FILIERE SOCIALE	100	93	101	96
FILIERE SPORTIVE	15	15	19	16
HORS FILIERES ET CADRES D'EMPLOI	17	14	15	13
TOTAL	1237 Soit 1224,11 ETP*	1129 Soit 1117,66 ETP*	1252 Soit 1240,68 ETP*	1133 Soit 1121,68 ETP*

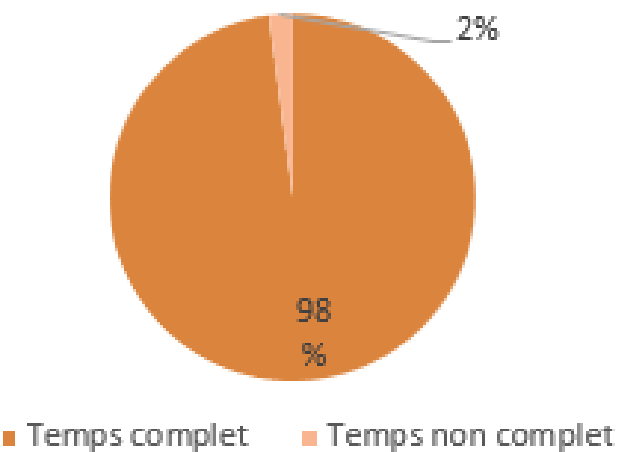


Masse salariale prévisionnelle

en Millions d'€							Prévisionnel	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Masse salariale	45,724	47,251	49,826	52,383	54,716	56,400	59,264	61,042
Evolution		3,3%	5,4%	5,1%	4,5%	3,1%	5,1%	3,00%

Temps de travail

Durée hebdomadaire	Droits CA (Base 5 jours travaillés par semaine)	Droits jours RTT	% d'agents concernés en 2025	Rappel N-1 (2024)
35h10	25	0	12%	11 %
37h10	25	12	16%	16 %
39h10	25	24	72%	73 %



Rapport d'information sur la situation en matière d'égalité femmes-hommes sur le territoire communal pour l'année 2024

Rapport d'information 2024 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communal

Le rapport est constitué de deux parties :

- 1^{ère} partie présentant une analyse de la situation des agents au sein des effectifs permanents de la Ville de Troyes **au 31 décembre 2024** (à la différence du ROB, qui présente une situation des effectifs au 31 décembre 2025)
- 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.

Sont présentés dans les vues suivantes les indicateurs principaux de la **première partie** du rapport : effectifs ; âges ; emplois supérieurs et de direction; rémunération.

Rapport d'information 2024 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communal

Effectifs

**Effectif permanent pourvu au 31 décembre 2024*

Catégorie	Tous permanents		
	F	H	Total
Catégorie A	108	60	168
Catégorie B	195	104	299
Catégorie C	295	357	652
Toutes catégories	598	521	1 119
Part (%)	53 %	47 %	100 %

Age des agents

Toutes catégories	Femmes	Hommes
	âge moyen	âge moyen
	45,4 (44,1 au 31/12/23)	45,3 (44,5 au 31/12/23)

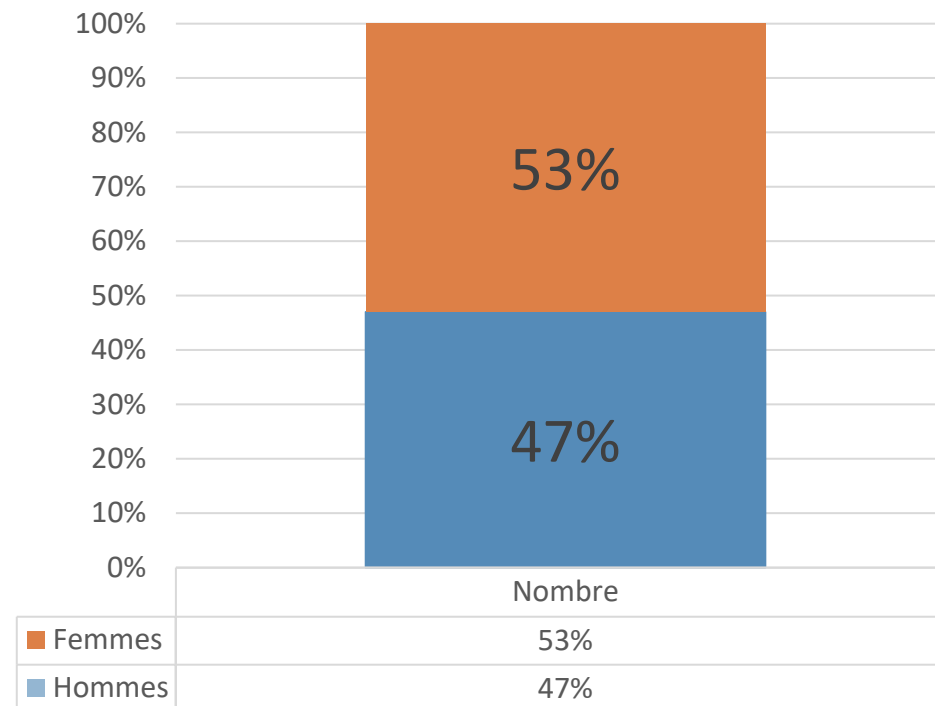
Au 31 décembre 2024, l'effectif de la Collectivité comprenait 1 119 agents sur postes permanents (1 092 au 31/12/23) . Cet effectif comprenait 598 femmes et 521 hommes.

Hommes et femmes confondus, l'âge moyen des agents est de 45,3 ans (il était de 44,3 ans en 2023).

Rapport d'information 2024 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communal

Emplois supérieurs et de direction

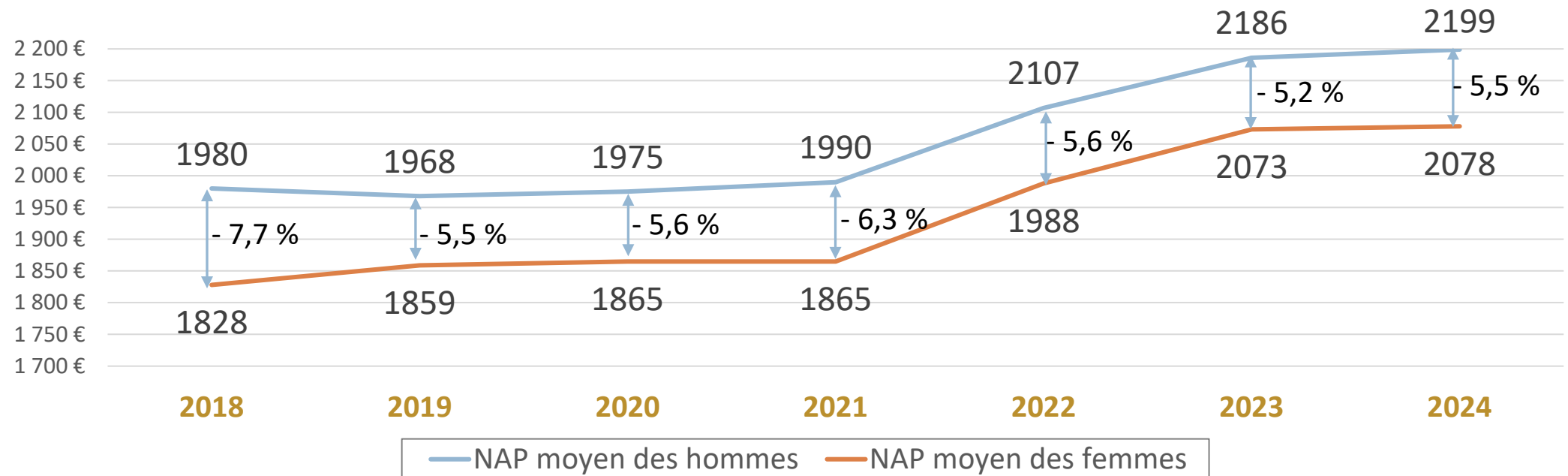
** sont retenus les emplois de direction à la Ville de Troyes affectés dans l'organigramme et rémunérés par la collectivité, correspondant à des fonctions de Direction Générale ou de Direction.*



Rapport d'information 2024 sur la situation en matière d'égalité femmes - hommes sur le territoire communal

Rémunération

***Net à payer (NAP) avant impôts**, intégrant le traitement, 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 2024 aux agents sur postes permanents présente un écart entre femmes et hommes de **- 5,5%**. **Cet écart demeure inférieur à l'écart moyen constaté dans la Fonction Publique Territoriale, lequel s'établit à - 6,8%.**

FIN