



AVANT PROPOS

Le Débat d’Orientations Budgétaires (DOB) représente une étape essentielle de la procédure budgétaire des collectivités, qui résulte de l’article II de la loi n°92-125 du 6 février 1992 relative à l’Administration Territoriale, codifié à l’article L2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales.

C'est une étape obligatoire dans le cycle budgétaire des communes de plus 3 500 habitants, des EPCI et syndicats mixtes, comprenant au moins une commune de plus 3 500 habitants et plus. Ce qui est le cas dans le cadre du Syndicat des Collèges.

Selon la jurisprudence administrative, la tenue du DOB constitue une formalité substantielle. Conséquence, toute délibération sur le budget qui n'a pas été précédée d'un tel débat est entachée d'illégalité.

Cela se concrétise par une délibération du Comité Syndical qui a pour simple objet de prendre acte de la tenue des débats.

L'article 107 4° de la loi du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRe) est venu modifier l'article L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales pour préciser un contenu obligatoire du Rapport du Débat d’Orientations Budgétaires (ROB) : « Dans les communes de plus 3 500 habitants, les EPCI comprenant au moins une commune de plus de 3 500 habitants et plus, le Département, la Région, la Métropole, l'exécutif présente à son assemblée délibérante, dans un délai de deux mois précédent l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L.2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique ».

Par ailleurs, la loi de programmation des finances publiques 2018 - 2022 a intégré une nouvelle obligation à savoir que le rapport des orientations budgétaires doit présenter les objectifs d'évolutions des dépenses réelles de fonctionnement et du besoin de financement de la collectivité.

Il est précisé qu'avec la mise en œuvre e la nomenclature M57, ce débat doit être organisé dans un délai de 10 semaines maximum qui précédent le vote du budget. Il ne peut intervenir ni le même jour, ni à la même séance que le vote du budget.

Comme chaque année, vous trouverez ci-joint le document des orientations budgétaires avec une perspective d'évolution de la section de fonctionnement. Le Syndicat n'ayant pas de dette, il n'est pas concerné par la question d'évolution de besoin de financement.

Le document qui est présenté lors de cette séance n'a pas un caractère décisionnel et les différents chiffres doivent être analysés comme des hypothèses de travail et pourront, bien entendu, être modifiés lors du document budgétaire final.

Le dossier qui est proposé comprend différents documents :

- **PAGE 3 :** Perspective de bilan de l'année 2025
- **PAGES 4 à 7 :** Orientations budgétaires 2026.
- **PAGES 8 à 10 :** Participations des communes, année 2026.
- **PAGES 11 à 12 :** Perspective d'évolution de la section de fonctionnement.

.....

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE



I - PERSPECTIVE DE BILAN ANNÉE 2025



Le résultat global de l'exercice 2025 avec les reports de l'exercice 2024 s'élève à + 202 105,42 € (tableau B) correspondant à :

- un excédent d'investissement : 12 858,82 €
- un excédent de fonctionnement : 189 246,60 €

Le résultat propre à l'exercice 2025 présente un déficit de - 8 089,41 € (tableau A).

A - RÉSULTATS PROPRES AUX EXERCICES BUDGÉTAIRES

| RUBRIQUE | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Résultat de fonctionnement (a) | 25 900,83 € | 31 425,87 € | 31 971,66 € | 23 952,70 € | 47 053,75 € | 9 993,62 € | 11 155,30 € | -10 099,31 € | -7 031,65 € | -10 506,42 € |
| Solde d'exécution d'investissement (b) | - € | - € | - € | - € | -5 079,00 € | -6 930,53 € | 1 251,81 € | 2 472,02 € | -10 403,19 € | 2 417,01 € |
| Excèdent ou déficit = (a) + (b) | 25 900,83 € | 31 425,87 € | 31 971,66 € | 23 952,70 € | 41 974,75 € | 3 063,09 € | 12 407,11 € | -7 627,29 € | -17 434,84 € | -8 089,41 € |

B - RÉSULTATS DES EXERCICES AVEC LES REPORTS DE L'EXERCICE N-1

| RUBRIQUE | 2022 | | | 2023 | | | 2024 | | | 2025 | | |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | Invest. | Fonct. | Total | Invest. | Fonct. | Total | Invest. | Fonct. | Total | Invest. | Fonct. | Total |
| DÉPENSES | | | | | | | | | | | | |
| Exercice N (A) | - € | 188 948,77 € | 188 948,77 € | - € | 202 086,08 € | 202 086,08 € | 11 655,00 € | 211 435,61 € | 223 090,61 € | - € | 217 597,25 € | 217 597,25 € |
| Résultat reporté N-1 | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| sous-total (B) | - € | 188 948,77 € | 188 948,77 € | - € | 202 086,08 € | 202 086,08 € | 11 655,00 € | 211 435,61 € | 223 090,61 € | - € | 217 597,25 € | 217 597,25 € |
| RECETTES | | | | | | | | | | | | |
| Exercice N (A 1) | 1 251,81 € | 200 104,07 € | 201 355,88 € | 2 472,02 € | 191 986,77 € | 194 458,79 € | 1 251,81 € | 204 403,96 € | 205 655,77 € | 2 417,31 € | 207 090,83 € | 209 508,14 € |
| Résultat reporté N-1 | 17 120,87 € | 205 728,68 € | 222 849,55 € | 18 372,68 € | 216 883,98 € | 235 256,66 € | 20 844,70 € | 206 784,67 € | 227 629,37 € | 10 441,51 € | 199 753,02 € | 210 194,53 € |
| sous-total (B 1) | 18 372,68 € | 405 832,75 € | 424 205,43 € | 20 844,70 € | 408 870,75 € | 429 715,45 € | 22 096,51 € | 411 188,63 € | 433 285,14 € | 12 858,82 € | 406 843,85 € | 419 702,67 € |
| RÉSULTATS | | | | | | | | | | | | |
| Exercice N (A 1 - A) | 1 251,81 € | 11 155,30 € | 12 407,11 € | 2 472,02 € | -10 099,31 € | -7 627,29 € | -10 403,19 € | -7 031,65 € | -17 434,84 € | 2 417,31 € | -10 506,42 € | -8 089,11 € |
| Global de clôture (B 1 - B) | 18 372,68 € | 216 883,98 € | 235 256,66 € | 20 844,70 € | 206 784,67 € | 227 629,37 € | 10 441,51 € | 199 753,02 € | 210 194,53 € | 12 858,82 € | 189 246,60 € | 202 105,42 € |

C - AFFECTATION DU RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT

| RUBRIQUE | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Résultat global de clôture de fonctionnement (année N) | 61 331,08 € | 92 756,95 € | 124 728,61 € | 148 681,31 € | 195 735,06 € | 205 728,68 € | 216 883,98 € | 206 784,67 € | 199 753,02 € | 189 246,60 € |
| Affectation de résultat (Année N+1) : Article 10682 Recette | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Résultat reporté (Année N+1) Article 002 Recette Fonctionnement | 61 331,08 € | 92 756,95 € | 124 728,61 € | 148 681,31 € | 195 735,06 € | 205 728,68 € | 216 883,98 € | 206 784,67 € | 199 753,02 € | 189 246,60 € |

D - SITUATION DE TRÉSORERIE AU 06/01/2026 :

218 224,04 €

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

S²LO

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

II - ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2026

A - FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

S²LO

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

Comme chaque année, le budget 2026 du syndicat sera ventilé au niveau de la section de fonctionnement, en deux postes de dépenses :

- **LES FRAIS COMMUNS** qui correspondent aux frais inhérents à l'administration générale du syndicat.
- **LES FRAIS LIÉS AU SERVICE DU TRANSPORT SCOLAIRE** qui est la seule compétence du syndicat depuis la modification statutaire approuvée par le Comité Syndical lors de sa séance du 23 juin 2010.

A1- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT – OB 2026

1° - Excédent de fonctionnement 2025 reporté :

189 246.60 € seront reportés au chapitre 002 « Excédent reporté » →

| | |
|---|--------------|
| Excédent 2025 de Fonctionnement | 189 246.60 € |
| Affectation du résultat en Investissement | 0 € |
| Solde chapitre 002 « Excédent reporté » en Fonctionnement | 189 246.60 € |

2° - Participation des familles pour le transport scolaire :

- En 2025/2026 : 198 élèves transportés
- Prix de la carte : 170 € en 2025/2026 (voir explication ci-dessous)

166 élèves à 170,00 € : 28 220.00 €

32 élèves à 85.00 € : 2 720.00 €

30 940.00 €



| Villes | Nombre d'élèves | | | | | | Aller / Retour | Matin | Soir | Recettes |
|----------------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|-----------|-----------|--------------------|
| | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 | 2025/2026 | | | | |
| La Membrolle-sur-Choisille | 117 | 124 | 123 | 117 | 117 | 101 | 88 | 5 | 8 | 16 065.00€ |
| Luynes | 43 | 39 | 46 | 33 | 27 | 22 | 15 | 4 | 3 | 3 145.00 € |
| St Etienne de Chigny | 65 | 63 | 59 | 64 | 69 | 75 | 63 | 3 | 9 | 11 730.00 € |
| TOTAL | 225 | 226 | 228 | 214 | 213 | 198 | 166 | 12 | 20 | 30 940.00 € |

Dans le cadre des Orientations Budgétaires 2026 du fait de la fluctuation du nombre d'élèves utilisant le service, il est proposé, comme chaque année, de fixer au titre des participations familiales un montant prévisionnel minimum de 25 000 €.

Il convient également d'examiner l'hypothèse d'une revalorisation ou non de la carte de transport scolaire.

| Prix de la carte | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|
| | 132 € | 134 € | 136 € | 138 € | 140 € | 143 € | 145 € | 147 € | 149 € | 152 € | 155 € | 158 € | 160 € | 160 € | 160 € | 165 € | 170 € | 170 € | 170 € | |

Il est rappelé que le Comité Syndical lors de sa séance du 29 mars 2023 a décidé l'augmentation du prix de la carte pour l'année 2023/2024 de 5€, soit 170 € en confirmant la décomposition de ce tarif de la manière suivante :

- 125 € au titre de la participation aux frais de transport (marché de transport uniquement),
- 45 € au titre de la participation à la surveillance des enfants dans les bus (lorsqu'elle est présente), aux frais de gestion et frais annexes liés au transport (voir point B de la page 8 sur la répartition des participations familiales).

Ce tarif a été maintenu pour les années scolaires 2024/2025 et 2025/2026.



Syndicat des Mobilités de Touraine

3° - Subvention Syndicat des Mobilités de Touraine :

- Base 80 % de la dépense liée au marché transport, déduction des participations des familles.
- Réalisation 2025 : Marché 181 883.48 €.

Soit 145 506.78 € attendus. En fait, 144 547.73 € réellement perçus du fait du décalage entre les exercices budgétaires dans le versement. C'est pourquoi, cette année il est proposé d'inscrire la somme de 87 000 €.

4° - Participations des communes

Se reporter aux tableaux pages 8 à 10, intitulés « calcul des participations des communes 2026 ».

Il est proposé dans le cadre des orientations budgétaires 2026, de maintenir à 30 000 € le montant des participations communales du fait de l'excédent 2025 constaté (189 246.60 €).

Ainsi, pour 2026 le montant des participations communales s'élèvera à 30 000 €.

Ce montant global de 30 000 € est réparti entre les communes :

- au titre du budget transport (en fonction du nombre d'élèves transportés par commune).
- au titre des frais communs (en fonction du nombre des collégiens des communes membres par établissement scolaire desservi par le Syndicat).

On arrive ainsi en application de ces critères, à la répartition suivante :

| | |
|-------------------------|--------------------|
| La Membrolle/Choisille | 9 715.00 € |
| Luynes | 13 007.93 € |
| Saint Etienne de Chigny | 7 277.07 € |
| TOTAL | 30 000.00 € |



5° - Tableau récapitulatif des recettes de fonctionnement 2026 :

| | |
|------------------------------------|---------------------|
| Excédent de fonctionnement reporté | 189 246.60 € |
| Participation des familles | 25 000.00 € |
| Subvention de TMVL | 87 000.00 € |
| Syndicat des Mobilités de Touraine | |
| Participation des communes | 30 000.00 € |
| TOTAL | 331 246.60 € |

A2 – LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT – OB 2026

1° - Les frais communs : **25 018 €**

2° - Les frais liés au transport :

➤ Marché transports : **228 000 €**

Pour l'équilibre du budget, 228 000 € seront inscrits mais le besoin estimé est de 196 398.78 € arrondi à 197 000 € (voir tableau D « Budget prévisionnel transport 2025 – page 9).

Le besoin est calculé sur le nombre de jours de fonctionnement prévisionnel du service. Rappel au 1^{er} septembre 2026 un nouveau marché débutera.

Il est précisé que pour le calcul de la répartition des participations des communes c'est le chiffre de 197 000 € qui est pris en compte et non le chiffre inscrit au budget.

➤ Frais personnel surveillance : **42 400,00 €**, montant identique à 2025.

A ce jour, un seul surveillant est en fonction. Le Syndicat connaît des difficultés pour trouver ce type de personnel du fait du faible nombre d'heures de travail et du morcellement des horaires dans la journée. Toutefois, la prévision budgétaire tient compte de 4 agents.

- **2 418,00 €** au titre des amortissements sur 10 ans des abribus.
- **35 828.60 €** : Frais divers (assurances, impression cartes, annulation de titres de recettes, ...).
- **22 600,00 €** sont provisionnés pour la remise en état des abribus et des travaux de signalisation.

3° - Tableau récapitulatif des dépenses de fonctionnement 2026 :

| | |
|------------------|---------------------|
| Frais communs | 25 018.00 € |
| Frais transports | 306 228.60 € |
| TOTAL | 331 246.60 € |

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le



ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

B – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Est inscrit pour 2026 en recettes, comme chaque année, le report de l'excédent N-1 pour 12 858.82 € et 2 418 € au titre de l'amortissement des abribus.



Pour l'équilibre de la section, une somme de 15 276.82 € est provisionnée en dépenses sans projet particulier, si ce n'est la poursuite d'éventuelles acquisitions et/ou remplacement d'abribus.

20260121-DEL_21012026_01-DE

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

S²LOW

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

III - CALCUL DES PARTICIPATIONS DES COMMUNES 2026

A- PRINCIPES GENERAUX

A-1 La participation des communes est fixée en 3 étapes

1/ Détermination du montant des participations communales nécessaire à l'équilibre du budget

2/ Répartition des participations familiales entre les frais communs et les frais de transport (cf.B ci-dessous)

3/ Répartition du montant des participations communales pour le financement des deux postes de dépenses à savoir :

- les frais communs (frais inhérents à l'administration du syndicat)
- les frais liés au service transport scolaire (hors montant qui peut être inscrit pour l'équilibre du budget)

PRÉCISIONS : a/ les frais communs sont financés uniquement par une quote-part des participations familiales et des communes, et le critère de répartition entre communes est le nombre de collégiens par établissement scolaire et par commune

b/ les frais de transports sont financés par une quote-part des participations familiales et des communes, mais aussi par une subvention de TMVL à hauteur de 80 % de la dépense du marché transport (hors frais annexes et de surveillance)
le critère de répartition entre communes est le nombre de collégiens transportés par commune

A-2 Mise en œuvre 2026

Pour les OB 2026, il est proposé de maintenir le montant global des participations communales à 30 000€.

B - CALCUL DE RÉPARTITION DES PARTICIPATIONS DES FAMILLES ENTRE LES FRAIS TRANSPORTS ET FRAIS COMMUNS

| | | | | |
|---|-------|-----------------------------------|-------|--|
| DÉLIBERATION COMITÉ SYNDICAL DU 26/03/2025 PRIX DE LA CARTE 2025/2026 : | 170 € | RÉPARTIS DE LA MANIÈRE SUIVANTE : | 125 € | AU TITRE DU MARCHÉ TRANSPORT |
| | | | 45 € | AU TITRE FRAIS COMMUNS ET FRAIS ANNEXES AU MARCHÉ TRANSPORT DONT SURVEILLANCE BUS |

SUR CETTE BASE ET CELLE DES CHIFFRES CONSTATÉS EN 2025/2026, LA PARTICIPATION DES FAMILLES SE REPARTIT DE LA MANIÈRE SUIVANTE :

| | |
|--|--------------------|
| 1/ RECETTES AFFÉRENTES AU MARCHÉ TRANSPORT 166 ELEVES À TARIF PLEIN À 125 € + 32 ÉLÈVES À DEMI-TARIF À 62,50 € (UTILISATION MATIN OU SOIR) | 22 750,00 € |
| 2/ RECETTES AFFÉRENTES AUX FRAIS COMMUNS ET FRAIS ANNEXES TRANSPORT 166 ÉLÈVES À TARIF PLEIN À 45€ + 32 ÉLÈVES À DEMI TARIF À 22,50€ | 8 190,00 € |
| | <u>30 940,00 €</u> |

LES 8 190 € DOIVENT ÊTRE RÉPARTIS ENTRE LE BUDGET TRANSPORT ET LES FRAIS COMMUNS POUR CE FAIRE, IL EST PROPOSÉ LA CLEF DE RÉPARTITION SUIVANTE :

| | | |
|--|--------------------|--------|
| DANS LE CADRE DES OB 2026 LES FRAIS COMMUNS REPRÉSENTENT : | 25 018,00 € | 25,99% |
| ET LES FRAIS ANNEXES AU MARCHÉ TRANSPORTS | 71 228,60 € | 74,01% |
| TOTAL | 96 246,60 € | |

AINSI, IL EST PROPOSÉ LA VENTILATION DES 8 190 € EN FONCTION DE CES POURCENTAGES



RÉCAPITULATIF RÉPARTITION PARTICIPATIONS FAMILIALES SUR LA BASE DES DONNÉES 2025/2026

| | | |
|---------------|--------------------|----------------|
| TRANSPORTS | 28 811,12 € | 93,12% |
| FRAIS COMMUNS | 2 128,88 € | 6,88% |
| TOTAL | 30 940,00 € | 100,00% |

| | |
|-----------------|------------|
| FRAIS COMMUNS | 2 128,88 € |
| FRAIS TRANSPORT | 6 061,12 € |

DANS LE CADRE DES OB 2026, IL EST PROPOSÉ DE FIXER LE MONTANT DES PARTICIPATIONS FAMILIALES À
25 000 € VENTILÉ DE LA MANIÈRE SUIVANTE

| | | | |
|---------------|----------------|--------------------|------------------------------|
| TRANSPORTS | 93,61% | 23 402,50 € | chiffre reporté en tableau D |
| FRAIS COMMUNS | 6,39% | 1 597,50 € | chiffre reporté en tableau C |
| TOTAL | 100,00% | 25 000,00 € | |

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE



C - BUDGET PRÉVISIONNEL FRAIS COMMUNS 2026

| DÉPENSES | | RECETTES | |
|------------|-------------|----------|-------------|
| ESTIMATION | 25 018,00 € | COMMUNES | 23 420,50 € |
| | | FAMILLES | 1 597,50 € |
| TOTAL | 25 018,00 € | TOTAL | 25 018,00 € |

IL EST RAPPELÉ QUE CES DÉPENSES SONT FINANCIÉES UNIQUEMENT PAR LA PARTICIPATION DES COMMUNES ET UNE PARTIE DES PARTICIPATIONS FAMILIALES

VOIR CALCUL (B) page 8

| COLLÈGE | 2023/2024 | 2024/2025 | 2025/2026 |
|----------------|------------|------------|------------|
| LA BECHELLERIE | 391 élèves | 368 élèves | 351 élèves |
| L/R AUBRAC | 406 élèves | 408 élèves | 388 élèves |

| NOMBRE DE COLLÉGIENS PAR ÉTABLISSEMENT - LUYNES - LA BECHELLERIE | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| COMMUNES | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 | 2025/2026 |
| LA MEMBROLLE | 138 | 133 | 119 | 101 |
| LUYNES | 228 | 201 | 204 | 195 |
| ST ETIENNE | 81 | 71 | 83 | 76 |
| TOTAL | 447 | 405 | 406 | 372 |

1 élève scolarisé à la BECHELLERIE

| COMMUNES | NB/ÉLÈVES* | RÉPARTITION DES FRAIS COMMUNS PAR COMMUNE | |
|--------------|------------|---|----------------|
| | | COMMUNES | |
| | | COEF. | PARTICIPATIONS |
| LA MEMBROLLE | 101 | | 6 358,79 € |
| LUYNES | 195 | | 12 276,88 € |
| ST ETIENNE | 76 | | 4 784,83 € |
| TOTAL | 372 | | 23 420,50 € |

D - BUDGET PRÉVISIONNEL TRANSPORTS 2026

| DÉPENSES | | RECETTES | |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| TRANSPORT | 197 000,00 € | T M V L | 87 000,00 € |
| PERSONNEL | 42 400,00 € | FAMILLES | 23 402,50 € |
| FRAIS ANNEXES | 35 828,60 € | COMMUNES | 6 579,50 € |
| TOTAL | 275 228,60 € | TOTAL | 116 982,00 € |

CETTE SOMME CORRESPOND AU SOLDE DES 30 000 € DU MONTANT PRÉVISIONNEL DES PARTICIPATIONS DES COMMUNES DÉDUCTION FAITE DE LA QUOTE-PART UTILISÉE POUR LE FINANCEMENT DES FRAIS COMMUNS

VOIR CALCUL (B) page 8

POUR L'ÉQUILIBRE DU BUDGET, 228 000 € SERONT INSCRITS MAIS LE BESOIN ESTIMÉ EST DE 197 000 €

| RÉPARTITION DES FRAIS TRANSPORTS PAR COMMUNE | | | |
|--|------------|----------|----------------|
| COMMUNES | NB/ÉLÈVES* | COMMUNES | |
| | | COEF. | PARTICIPATIONS |
| LA MEMBROLLE | 101 | | 3 356,21 € |
| LUYNES | 22 | | 731,06 € |
| ST ETIENNE | 75 | | 2 492,23 € |
| TOTAL | 198 | | 6 579,50 € |

*ÉLÈVES UTILISANT LE SERVICE TRANSPORT ANNÉE 2025/2026

| MARCHÉ TRANSPORTS T T C | | | |
|-------------------------|--------------|----------------|------------|
| | 2025 | PRÉVISION 2026 | VARIATION |
| ST ETIENNE (A) | 49 441,06 € | 50 127,08 € | 686,02 € |
| LUYNES (B) | 53 101,64 € | 53 839,58 € | 737,94 € |
| LA MEMBROLLE E (C) | 46 117,29 € | 46 504,00 € | 386,71 € |
| LA MEMBROLLE G (D) | 45 546,52 € | 45 928,12 € | 381,60 € |
| TOTAL AN | 194 206,51 € | 196 398,78 € | 2 192,27 € |
| VARIATION % | | 1,13% | |

| NOMBRE DE COLLÉGIENS TRANSPORTÉS PAR COMMUNE | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| COMMUNES | 2014/2015 | 2015/2016 | 2016/2017 | 2017/2018 | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 | 2025/2026 |
| LA MEMBROLLE | 86 | 94 | 81 | 91 | 96 | 110 | 117 | 124 | 123 | 117 | 117 | 101 |
| LUYNES | 58 | 51 | 41 | 41 | 42 | 54 | 43 | 39 | 46 | 33 | 27 | 22 |
| ST ETIENNE | 47 | 46 | 42 | 48 | 55 | 52 | 65 | 63 | 59 | 64 | 69 | 75 |
| TOTAL | 191 | 191 | 164 | 180 | 193 | 216 | 225 | 226 | 228 | 214 | 213 | 198 |

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le



ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

E - PARTICIPATIONS DES COMMUNES 2026

| COMMUNES | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2026/2025 | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | | | | | | MONTANT | % |
| LA MEMBROLLE | 25 910,83 € | 16 453,24 € | 16 601,07 € | 10 933,52 € | 11 319,16 € | 10 285,55 € | 9 715,00 € | -570,55 € | -5,55% |
| LUYNES | 21 107,22 € | 14 504,62 € | 14 692,48 € | 13 481,38 € | 12 589,87 € | 12 885,24 € | 13 007,93 € | 122,69 € | 0,95% |
| ST ETIENNE | 12 981,95 € | 9 042,14 € | 8 706,45 € | 5 585,10 € | 6 090,97 € | 6 829,21 € | 7 277,07 € | 447,86 € | 6,56% |
| TOTAL | 60 000,00 € | 40 000,00 € | 40 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 0,00 € | 0,00% |

F - HISTORIQUES PARTICIPATIONS COMMUNES

| COMMUNES | RÉPARTITION FRAIS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | VARIATION 2025/2024 | |
|--------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------|
| | | | | | | | | MONTANT | % |
| LA MEMBROLLE | TRANSPORT | 9 514,70 € | 9 571,60 € | 3 908,49 € | 3 674,29 € | 3 199,92 € | 3 356,21 € | 156,29 € | 4,88% |
| | FRAIS COMMUNS | 6 938,54 € | 7 029,47 € | 7 025,03 € | 7 644,87 € | 7 085,63 € | 6 358,79 € | -726,84 € | -10,26% |
| | S/TOTAL | 16 453,24 € | 16 601,07 € | 10 933,52 € | 11 319,16 € | 10 285,55 € | 9 715,00 € | -570,55 € | -5,55% |
| LUYNES | TRANSPORT | 3 496,86 € | 3 010,42 € | 1 874,80 € | 1 036,34 € | 738,44 € | 731,06 € | -7,38 € | -1,00% |
| | FRAIS COMMUNS | 11 007,76 € | 11 682,06 € | 11 606,58 € | 11 553,53 € | 12 146,80 € | 12 276,88 € | 130,08 € | 1,07% |
| | S/TOTAL | 14 504,62 € | 14 692,48 € | 13 481,38 € | 12 589,87 € | 12 885,24 € | 13 007,94 € | 122,70 € | 0,95% |
| ST ETIENNE | TRANSPORT | 5 285,94 € | 4 863,00 € | 1 461,71 € | 2 009,87 € | 1 887,13 € | 2 492,23 € | 605,10 € | 32,06% |
| | FRAIS COMMUNS | 3 756,20 € | 3 843,45 € | 4 123,39 € | 4 081,10 € | 4 942,08 € | 4 784,83 € | -157,25 € | -3,18% |
| | S/TOTAL | 9 042,14 € | 8 706,45 € | 5 585,10 € | 6 090,97 € | 6 829,21 € | 7 277,06 € | 447,85 € | 6,56% |
| TOTAL | TRANSPORT | 18 297,50 € | 17 445,02 € | 7 245,00 € | 6 720,50 € | 5 825,49 € | 6 579,50 € | 754,01 € | 12,94% |
| | FRAIS COMMUNS | 21 702,50 € | 22 554,98 € | 22 755,00 € | 23 279,50 € | 24 174,51 € | 23 420,50 € | -754,01 € | -3,12% |
| | S/TOTAL | 40 000,00 € | 40 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 0,00 € | 0,00% |



Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

S2LO

IV – PERSPECTIVE SECTION DE FONCTIONNEMENT

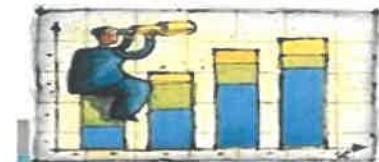
Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

S²LOW



VOIR HYPOTHÈSES RETENUES PAGE 11

| DÉPENSES | | OB 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|-------------|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 6064 | Fournitures administratives | 200,00 € | 200,00 € | 200,00 € | 200,00 € | 200,00 € |
| 615231 | Voirie | 2 000,00 € | - € | - € | - € | - € |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 20 600,00 € | - € | - € | - € | - € |
| 6168 | Autres assurances | 1 000,00 € | 1 050,00 € | 1 100,00 € | 1 150,00 € | 1 200,00 € |
| 6188 | Frais administration générale | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € |
| 6231 | Annonces et insertions | 2 000,00 € | - € | - € | - € | 2 000,00 € |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 900,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € |
| 6238 | Divers | 1 700,00 € | 1 700,00 € | 1 700,00 € | 1 700,00 € | 1 700,00 € |
| 6245 | Transports collectifs | 228 000,00 € | 230 000,00 € | 230 000,00 € | 238 000,00 € | 240 000,00 € |
| 62268 | Autres honoraires | 5 900,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| s/total 011 | | 269 300,00 € | 241 450,00 € | 241 500,00 € | 249 550,00 € | 253 600,00 € |
| 6332 | F N A L | 50,00 € | 50,00 € | 50,00 € | 50,00 € | 50,00 € |
| 6336 | CIG / CNFPT | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € |
| 64111 | Rémunération principale | 3 100,00 € | 3 100,00 € | 3 100,00 € | 3 100,00 € | 3 100,00 € |
| 64131 | Rémunérations | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € |
| 6451 | URSSAF | 8 000,00 € | 8 000,00 € | 8 000,00 € | 8 000,00 € | 8 000,00 € |
| 6453 | Caisses de retraites | 4 000,00 € | 4 000,00 € | 4 000,00 € | 4 000,00 € | 4 000,00 € |
| 6454 | ASSEDIC | - € | - € | - € | - € | - € |
| s/total 012 | | 45 500,00 € | 45 500,00 € | 45 500,00 € | 45 500,00 € | 45 500,00 € |
| 65311 | Indemnités | 7 900,00 € | 7 900,00 € | 7 900,00 € | 7 900,00 € | 7 900,00 € |
| 65313 | Retraite | 2 000,00 € | 2 000,00 € | 2 000,00 € | 2 000,00 € | 2 000,00 € |
| 65314 | Sécurité Sociale | 2 500,00 € | 2 700,00 € | 2 700,00 € | 2 700,00 € | 2 700,00 € |
| 6541 | Créances admises en non valeur | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € |
| 65888 | Autres | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € | 100,00 € |
| s/total 65 | | 13 000,00 € | 13 100,00 € | 13 100,00 € | 13 100,00 € | 13 100,00 € |
| 673 | Titres annulés | 1 028,60 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € |
| s/total 67 | | 1 028,60 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € |
| 6811 | Amortissements | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € |
| s/total 68 | | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € | 2 418,00 € |
| TOTAL | | 331 246,60 € | 300 550,00 € | 300 600,00 € | 311 068,00 € | 315 118,00 € |

| RECETTES | OB 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 7067 Redevances familles | 25 000,00 € | 30 000,00 € | 30 900,00 € | 31 800,00 € | 32 700,00 € |
| s/total 70 | 25 000,00 € | 30 000,00 € | 30 900,00 € | 31 800,00 € | 32 700,00 € |
| 74748 Participations communes | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € |
| 74758 Subvention TMVL | 87 000,00 € | 128 000,00 € | 135 280,00 € | 142 560,00 € | 148 800,00 € |
| S/total 74 | 117 000,00 € | 158 000,00 € | 165 280,00 € | 172 560,00 € | 178 800,00 € |
| Excédent reporté | 189 246,60 € | ? | ? | ? | ? |
| TOTAL | 331 246,60 € | 188 000,00 € | 196 180,00 € | 204 360,00 € | 211 500,00 € |
| RÉSULTATS | - € | -112 550,00 € | -104 420,00 € | -106 708,00 € | -103 618,00 € |

ATTENTION CES RÉSULTATS PARTENT DE L'HYPOTHÈSE D'UNE RÉALISATION DES PRÉVISIONS A 100 % CE QUI N'EST PAS LE CAS.

AU NIVEAU DES DÉPENSES EN 2025 TAUX DE RÉALISATION DE 65,00 % (57,46 % en 2024)

AU NIVEAU DES RECETTES EN 2025 TAUX DE REALISATION DE 121,54 % (151,41 % en 2024)

HYPOTHÈSES RETENUES

DÉPENSES

- 1/ MARCHÉ TRANSPORT 2026 ESTIMATION RÉELLE 197 000 € +5 % PAR AN
- 2/ PROGRAMME DE REMISE À NIVEAU DES ABribus SUR LA PÉRIODE
- 3/ FRAIS DE PERSONNEL CALCULÉ SUR LA BASE DE 4 AGENTS, ACTUELLEMENT 1 SEUL EN POSTE DU FAIT DE LA DIFFICULTÉ DE RECRUTEMENT D'OU NON AUGMENTATION DES ENVELOPPES

RECETTES

- 1/ NON AUGMENTATION DES COTISATIONS GLOBALES DES COMMUNES.
- 2/ CALCUL DE LA SUBVENTION DU SYNDICAT DES MOBILITÉS DE TOURAINES SUR LA BASE DE 80 % DE LA DÉPENSE. DÉDUCTION DES PARTICIPATIONS FAMILIALES
- 3/ +3 % DU PRODUIT DES PARTICIPATIONS FAMILIALES SUR LA PÉRIODE À PARTIR DE 2027

20260121-DEL_21012026_01-DE

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL_21012026_01-DE

