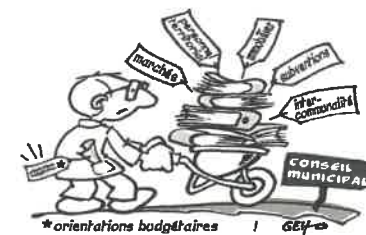


## AVANT PROPOS



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 précédant 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 de la nomenclature M57, ce débat doit être organisé dans un délai de 10 semaines maximum qui précèdent 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

**S<sup>2</sup>LO**

# 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 €
Excédent 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		
DÉPENSES	Invest.	Fonct.	Total	Invest.	Fonct.	Total	Invest.	Fonct.	Total	Invest.	Fonct.	Total
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



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



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 €
<b>TOTAL</b>	<b>225</b>	<b>226</b>	<b>228</b>	<b>214</b>	<b>213</b>	<b>198</b>	<b>166</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>30 940.00 €</b>

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 €	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.

### 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 €
<b>TOTAL</b>	<b>30 000.00 €</b>



5° - Tableau récapitulatif des recettes de fonctionnement 2026 :

Excédent de fonctionnement reporté	189 246.60 €
Participation des familles	25 000.00 €
Subvention de TMVL Syndicat des Mobilités de Touraine	87 000.00 €
Participation des communes	30 000.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>331 246.60 €</b>

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<sup>er</sup> 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 €
<b>TOTAL</b>	<b>331 246.60 €</b>

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.



Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le



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

DÉLIBÉRATION COMITÉ SYNDICAL DU 26/03/2025 PRIX DE LA CARTE 2025/2026 :

170 €

RÉPARTIS DE LA MANIÈRE SUIVANTE :

125 €

45 €

AU TITRE DU MARCHÉ TRANSPORT

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 RÉPARTIT 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 €

30 940,00 €

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

FRAIS COMMUNS

2 128,88 €

FRAIS TRANSPORT

6 061,12 €

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%



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

S<sup>2</sup>LOW



C -BUDGET PRÉVISIONNEL FRAIS COMMUNS 2026

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

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

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

RÉPARTITION DES FRAIS COMMUNS PAR COMMUNE			
COMMUNES	NB/ÉLÈVES*	COMMUNES	
		COEF.	PARTICIPATIONS
LA MEMBROLLE	101	62,9583 €	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 €

VOIR CALCUL (B) page 8

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

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	33,2298 €	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

**S<sup>2</sup>LOW**

# 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



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 TOURAINE 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

XXXXXXXXXXXX

Envoyé en préfecture le 29/01/2026

Reçu en préfecture le 29/01/2026

Publié le

ID : 037-253701924-20260121-DEL\_21012026\_01-DE

S<sup>2</sup>LO