Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

VILLE DE MORLAIX Département du Finistère	EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS SÉANCE DU JEUDI 25 JUIN 2026
Date de convocation : ***19 juin 2026*** ***Question :*** ***DF n° 26-06-05*** ***Rapporteur :*** ***Philippe EUZEN*** ***Nombre de conseillers en exercice : 33*** ***Nombre de conseillers présents : 28*** ***Nombre de conseillers votants : 32*** ***Nombre de suffrages exprimés : 27*** ***Nombre de voix :*** ***Pour : 27*** ***Contre : 0*** ***Abstentions : 5***	Président : Jean-Paul VERMOT. Étaient présents : Jean-Paul VERMOT ; Philippe EUZEN ; Catherine TRÉANTON ; Nathalie BARNET ; Valérie SCATTOLIN *(hors de la salle au moment du vote)* ; André LAURENT ; Laetitia ABILY ; Enzo DE GREGORIO ; Yvon LAURANS ; Ismaël DUPONT ; Françoise QUÉINNEC ; Colette LOISEAU ; Marie-Françoise MADEC ; Patricia STÉPHAN ; Marie GALLOUÉDEC ; Marlène CALVIAC ; Camille THOMAS ; David GUYOMAR ; Kristell BRETON ; Catherine MILIN ; Michael RESTIER ; Konshitah ENGUTSAMY ; Glenn LE SAOUT ; Georges AURÉGAN ; Olivier BELLEC ; Daniel BÂCHE ; Bérengère MORISSET BERNARD ; Hélène HETAULT- GUÉZENNEC. Ont donné procuration : Frédéric L'AMINOT à Enzo DE GREGORIO ; Jérôme PLOUZEN à Philippe EUZEN ; Michel BEAUPRÉ à Marie-Françoise MADEC ; Ahamada ZOUBEIRI à Glenn LE SAOUT ; Katell SALAZAR à Catherine TRÉANTON. Secrétaire de séance : Philippe EUZEN.

> DÉCISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES DU PÔLE PETITE ENFANCE, DE LANGOLVAS ET DU CENTRE DE SANTÉ MUNICIPAL ET DÉCISION MODIFICATIVE N°2 DU BUDGET ANNEXE DE LA CUISINE CENTRALE

Vu le code général des collectivités territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M57 ;

Vu la délibération DF n° 26-01-02 du conseil municipal du 12 février 2026 approuvant le budget primitif 2026 pour le budget principal de la Ville et ses budgets annexes ;

Vu la délibération DF n° 26-04-01 du conseil municipal du 30 avril 2026 adoptant la décision modificative n°1 du budget annexe de la Cuisine Centrale ;

Vu la délibération n° DF n° 26-06-04 du conseil municipal du 25 juin 2026 relative à l'affectation des résultats 2025 pour le budget principal et les budgets annexes ;

Vu la délibération DF n° 26-05-11 du conseil municipal du 25 juin 2026 constatant l'abandon de créances dans le cadre de l'opération pour compte de tiers « rue au Fil » ;

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

Vu l'avis favorable de la commission des Affaires Générales et Financières en date du mardi 16 juin 2026 ;

Considérant que le budget primitif peut faire l'objet, en cours d'année, de modifications visant à adapter les crédits ouverts à la réalité des informations financières successives et aux besoins effectifs de crédits, le conseil municipal peut-être appelé, chaque année, à voter plusieurs décisions modificatives ;

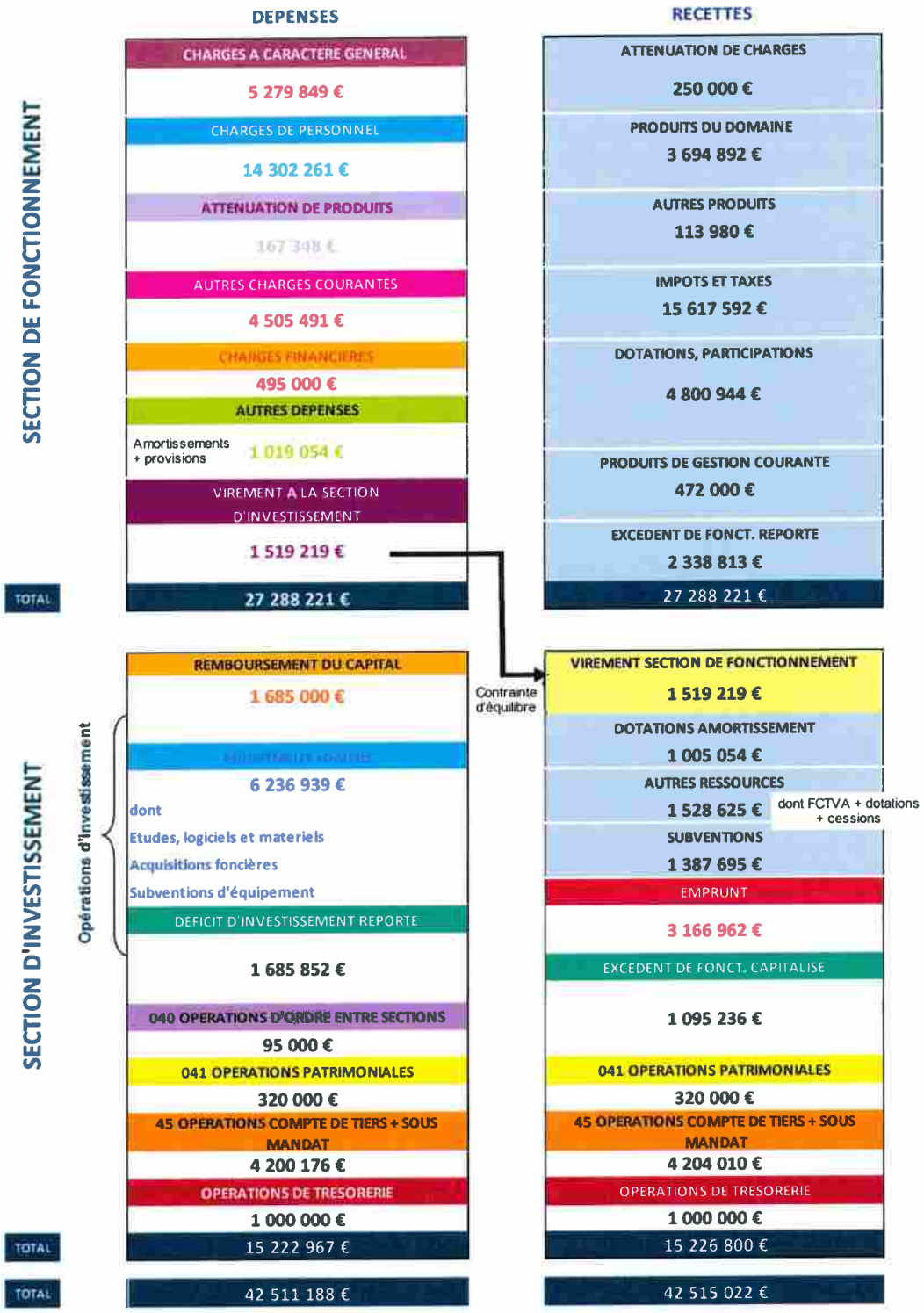
Considérant qu'une telle décision modificative permet de reprendre les résultats de l'exercice 2025, d'ajuster les crédits en fonction de l'avancement des projets d'investissement et des besoins en fonctionnement ;

Les membres de l'assemblée délibérante, à l'unanimité (5 abstentions : Georges AURÉGAN ; Olivier BELLEC ; Daniel BÂCHE ; Bérengère MORISSET BERNARD ; Hélène HETAULT-GUÉZENNEC)

- Article 1 : adoptent la décision modificative n°1 du budget principal et des budgets annexes du Pôle Petite Enfance, de Langolvas et du Centre de Santé Municipal ainsi que la décision modificative n°2 du budget annexe de la Cuisine Centrale, comme présentées dans les tableaux ci-après :

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

EQUILIBRE GENERAL BP 2026 + DM1



1/ PRESENTATION PAR CHAPITRE :

DECISION MODIFICATIVE N°1 - BUDGET PRINCIPAL 2026

FONCTIONNEMENT

DEPENSES					RECETTES				
Chapitre	Libellé	BP 2026	DM 1	Budget 2026	Chapitre	Libellé	BP 2026	DM 1	Budget 2026
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 913 443,00	366 406,00	5 279 849,00	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		2 338 813,40	2 338 813,40
012	CHARGES DE PERSONNEL	14 104 761,00	197 500,00	14 302 261,00	013	ATTENUATION DE CHARGES	250 000,00		250 000,00
014	ATTENUATION DES PRODUITS	163 900,00	3 448,00	167 348,00	70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE	3 631 162,00	63 730,00	3 694 892,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 846 896,00	658 594,69	4 505 490,69	73	IMPOTS, TAXES ET FISCALITE LOCALE	15 609 633,00	7 959,00	15 617 592,00
66	CHARGES FINANCIERES	465 000,00	30 000,00	495 000,00	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 861 375,00	-60 431,00	4 800 944,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	6 000,00	8 000,00	14 000,00	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	436 000,00	36 000,00	472 000,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	500 000,00	1 019 218,82	1 519 218,82	76	PRODUITS FINANCIERS	120,00		120,00
042	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	900 000,00	105 053,89	1 005 053,89	77	PRODUITS SPECIFIQUES	18 860,00		18 860,00
					042	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	92 850,00	2 150,00	95 000,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		24 900 000,00	2 388 221,40	27 288 221,40	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		24 900 000,00	2 388 221,40	27 288 221,40

INVESTISSEMENT

DEPENSES					RECETTES				
Chapitre	Libellé	BP 2026	DM 1	Budget 2026	Chapitre	Libellé	BP 2026	DM 1	Budget 2026
001	SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT		1 685 851,75	1 685 851,75	1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE		1 095 235,80	1 095 235,80
13	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		0,00	0,00	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	880 000,00	0,00	880 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 665 000,00	20 000,00	1 685 000,00	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 067 810,23	319 885,00	1 387 695,23
16	EMPRUNTS ET DETTES (LIGNE DE TRESORERIE)	1 000 000,00		1 000 000,00	16	EMPRUNTS ET DETTES (LIGNE DE TRESORERIE)	1 000 000,00		1 000 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	205 632,00	7 296,00	212 928,00	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 860 488,48	306 473,24	3 166 961,72
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 117 250,70	89 266,00	2 206 516,70	024	PRODUITS DE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 247 525,00	-598 900,00	648 625,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 266 470,72	405 403,00	3 671 873,72	45411...	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	50 000,00	3 833,44	53 833,44
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	108 620,29	37 000,00	145 620,29	4582...	OPERATIONS SOUS MANDAT	4 150 176,29	0,00	4 150 176,29
45411...	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	50 000,00	0,00	50 000,00	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	500 000,00	1 019 218,82	1 519 218,82
4581...	OPERATIONS SOUS MANDAT	4 150 176,29	0,00	4 150 176,29	040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE DEUX SECTIONS	900 000,00	105 053,89	1 005 053,89
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS*	92 850,00	2 150,00	95 000,00	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	320 000,00		320 000,00
041	OERATIONS PATRIMONIALES	320 000,00		320 000,00					
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		12 976 000,00	2 246 966,75	15 222 966,75	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		12 976 000,00	2 250 800,19	15 226 800,19

** dont 90 000 € de travaux en régie*

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

2/ FONCTIONNEMENT PRESENTATION PAR NATURE :

DECISION MODIFICATIVE N°1 - BUDGET PRINCIPAL 2026

FONCTIONNEMENT									
DEPENSES					RECETTES				
Antenne	Service	Nature	Libellé	Montant	Antenne	Service	Nature	Libellé	Montant
011			CHARGES A CARACTERE GENERAL	366 406,00	002			EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 338 813,40
ACT_CULTUR	15	60623	Alimentation	1 000,00	FINAN_GLOB	33	002	Excédent de fonctionnement reporté (Ville)	2 338 813,40
ACT_CULTUR	15	60632	Fournitures de petit équipement	500,00	70			PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	63 730,00
ACT_CULTUR	15	611	Contrat de prestation de service (dont Morlaix Arts Tour 2026)	43 500,00	FINAN_GLOB	33	70876	Remboursement Morlaix Communauté (transferts + EP)	55 000,00
ACT_CULTUR	15	61881	Autres frais divers (intermittence technique)	7 500,00	FINAN_GLOB	33	70878	Mise à disposition personnel (école Notre-Dame de Ploujean)	8 730,00
ACT_CULTUR	15	61882	Autres frais divers (intermittence artiste)	1 000,00	731			FISCALITE LOCALE	7 959,00
ACT_CULTUR	15	6234	Réceptions (hébergement, repas artistes et techniciens)	5 000,00	VOIRIE_COM	44	73158	Taxe sur l'exploitation d'infrastructure et transport (TEITLD)	7 959,00
MED_SCOLA	22	6132	Locations mobilières (loyer médecine scolaire)	1 211,00	74			DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	-60 431,00
TRANSP_SCO	22	6247	Transports collectifs (trajet piscine écoles)	5 897,00	FINAN_GLOB	33	74111	Dotation forfaitaire (DF)	-41 097,00
REST_SCOLA	22	628722	Remb. de frais aux budets annexes (restauration scolaire)	57 678,00	FINAN_GLOB	33	741121	Dotation de solidarité rurale (DSR)	-14 658,00
PISCINE	25	62876	Reversement Dotations Piscine 2024 (Morlaix Co.)	22 130,00	FINAN_GLOB	33	741123	Dotation de solidarité urbaine (DSU)	2 350,00
MAGASIN	33	6032	Variation de stocks (régularisation comptable)	100 000,00	FINAN_GLOB	33	741127	Dotation nationale de péréquation (DNP)	-38 461,00
SERV_FINAN	33	611	Campagne Ecofinance sur les élements de confort / LV	9 000,00	CLASSE_REG	22	74751	Subvention transports élèves vers les piscines (Mlx Co.)	7 200,00
ASSURANCES	34	62871	Reversement assurance à Morlaix Co. (voûte lambrissée)	36 000,00	BIBLIOTHEQ	17	747888	Subvention Ludothèque 2025 (CAF)	24 235,00
MOYENS_ST	40	60632	Fournitures de petits équipements (régularisation comptable)	-2 650,00	75			AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	36 000,00
ECL_PUBLIC	44	6156	Fourniture caméras feux Kernéguès (régul. Comptable)	-4 356,00	ASSURANCES	34	75888	Remboursement sinistre (voûte lambrissée)	36 000,00
VOIRIE_COM	44	611	Contrats de prestations de services (régularisation comptable)	-2 000,00	042			OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	2 150,00
VOIRIE_COM	44	611	Traitement déchets suite manifestation agricole (2025)	6 600,00	AMORTISSMT	33	777	Constatation quote-part subvention	2 150,00
BAT_SCOLAI	45	611	Complément mesure radon (écoles)	11 000,00					
ESP_VERTS	46	60632	Fourniture rénovation arrosages programmés	1 396,00					
MOYENS_ST	47	60622	Carburants	60 000,00					
FETECEREMO	54	6232	Fêtes et cérémonies (feux d'artifices)	2 000,00					
ADMIN_GENE	55	62268	Honoraires expertises	4 000,00					

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

FONCTIONNEMENT (SUITE)					
DEPENSES					RECETTES
Antenne	Service	Nature	Libellé	Montant	
012			CHARGES DE PERSONNEL	197 500,00	
RH	50	64111	Rémunération principale	197 500,00	
014			ATTENUATION DE PRODUITS	3 448,00	
FINAN_GLOB	33	7391112	Dégrèvement taxe habitation logements vacants	9 000,00	
FINAN_GLOB	33	739215	Reversement conventionnel de fiscalité des ZAE (Mlx Co.)	-5 552,00	
65			AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	658 594,69	
AIDES_ASSO	23	65748	Politique sociale renforcée	10 000,00	
AC_ENF_ADO	23	65748	Subvention complémentaire La Récré	4 000,00	
ANNUL_EXER	33	6541	Créances admises en non-valeur	22 400,00	
ANNUL_EXER	33	6542	Créances éteintes	-4 300,00	
DETTE_COMM	33	65182	Mise en jeu de la garantie (MFR/Crédit Agricole)	111 800,00	
SERV_FINAN	33	65741	Subvention de fonctionnement (opération pour cpte de tiers)	3 833,44	
SERV_FINAN	33	65888	Régularisation arrondis de TVA	19,31	
REST_SCOLA	33	65821	Déficit des budgets annexes (Cuisine centrale)	463 319,00	
DISPENSAIR	33	65821	Déficit des budgets annexes (Centre de Santé Municipal)	45 000,00	
CRECHE_FAM	33	65821	Déficit des budgets annexes (PPE)	-9 777,06	
MOYENS_ST	40	65818	Licences, brevets (abonnement)	300,00	
ADM_LOCALE	50	65311	Indemnités de fonction	12 000,00	
66			CHARGES FINANCIERES	30 000,00	
DETTE_COMM	33	66111	Intérêts réglés à échéance	30 000,00	
67			CHARGES SPECIFIQUES	8 000,00	
AMEN_URBAIN	44	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	8 000,00	
023			VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 019 218,82	
FINAN_GLOB	33	023	Virement à la section d'investissement	1 019 218,82	
042			OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	105 053,89	
AMORTISSMT	33	6811	Dotations aux amortissements	100 000,00	
AMORTISSMT	33	6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 053,89	
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				2 388 221,40	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2 388 221,40

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

3/ INVESTISSEMENT PRESENTATION PAR OPERATION :

DECISION MODIFICATIVE N°1 - BUDGET PRINCIPAL 2026

INVESTISSEMENT								
DEPENSES					RECETTES			
Fonction	Opération	Nature	Libellé	Montant	Opération	Nature	Libellé	Montant
			AFFECTATION DU RESULTAT	1 685 851,75			AFFECTATION DU RESULTAT	1 685 851,75
01	01150	001	Déficit d'investissement reporté de l'exercice précédent	1 685 851,75	01150	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 685 851,75
			REMBOURSEMENT DE LA DETTE	22 150,00			REMBOURSEMENT DE LA DETTE	22 150,00
01	01151	1641	Emprunts (chapitre 16)	20 000,00	01151	021	Virement de la section de fonctionnement	-77 850,00
01	01151	13911	Subventions d'investissement transférables (chapitre 040)	2 150,00	01151	28041413	Amort. Subv. d'équipements - Régions - biens mobiliers, matériel et études	700,00
					01151	28041511	Amort. fonds de concours - biens mobiliers, matériel et études	40 000,00
					01151	28041582	Amort. Autres établissements publics locaux - Bâtiments et installations	20 000,00
					01151	28046	Attribution de compensation d'investissement	10 000,00
					01151	281568	Amortissement autres matériels et outillage d'incendie et de défense civile	1 300,00
					01151	281578	Amortissement autres matériels et outillage de voirie	5 000,00
					01151	28158	Amortissement autres installations, matériel et outillage techniques	5 000,00
					01151	281828	Amortissement matériel de transport	5 000,00
					01151	28188	Amortissement autres immobilisations corporelles	13 000,00
			BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	126 327,00			BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	130 160,44
020	02071	21311	Travaux de réfection toiture et charpente clocher (Hôtel de Ville)	40 000,00	02071	1641	Emprunt	40 000,00
020	02072	21568	Achat de 43 extincteurs	2 667,00	02072	1641	Emprunt	4 727,00
020	02072	2188	Défibrillateur (Zoé Puyo)	2 060,00	02073	1641	Emprunt	81 600,00
020	02073	21318	Déconstruction d'une coursive en béton (Kernéguès)	81 600,00		4541203	Travaux pour compte de tiers (rue au Fil) régularisation comptable	3 833,44
			MOYENS DES SERVICES	7 766,00			MOYENS DES SERVICES	7 766,00
11	02081	2051	Logiciel GEOPD (placier)	7 296,00	02081	1641	Emprunt	7 766,00
11	02081	2185	Smartphone pour contraventions	470,00	02081	1323	Subvention Département Pacte Finsitère (gilets pare-balles) régularisation	-1 700,00
					02081	1313	Subvention Département Pacte Finsitère (gilets pare-balles) régularisation	1 700,00
			TRAVAUX DIVERS CIMETIERES	0,00			TRAVAUX DIVERS CIMETIERES	0,00
					02604	1641	Emprunt	-20 000,00
					02604	1323	Subvention Pacte Finistère 2030 (verdissement allées cimetière St-Charles)	20 000,00
			INTERVENTIONS ECONOMIQUES	-232 034,00			INTERVENTIONS ECONOMIQUES	-232 034,00
518	204	204111	Plan de sauvegarde et de mise en valeur (PSMV)	12 500,00	204	021	Virement de la section de fonctionnement	5 466,00
518	204	204182	Reversement Fonds friches à la SEMBREIZH	-250 000,00	204	021	Virement de la section de fonctionnement	-237 500,00
70	204	2046	Attribution de compensation (Mix Co.)	5 466,00				
			MATERIELS ET MOBILIERS SCOLAIRES	10 000,00			MATERIELS ET MOBILIERS SCOLAIRES	10 000,00
212	21001	21831	Matériel informatique (TNE écoles privées)	10 000,00	21001	1641	Emprunt	10 000,00
					21001	1323	Subvention Département (socle numérique) régularisation	-16 613,00
					21001	1313	Subvention Département (socle numérique) régularisation	16 613,00
			TRAVAUX BATIMENTS SCOLAIRES	15 000,00			TRAVAUX BATIMENTS SCOLAIRES	15 000,00
213	21318	21312	Création d'un réseau EU (école Corentin Caër)	15 000,00	21318	1641	Emprunt	15 000,00
			MUSEE DES JACOBINS	7 000,00			MUSEE DES JACOBINS	7 000,00
314	32201	2313	Travaux de réhabilitation du Musée	7 000,00	32201	1641	Emprunt	7 000,00
			ECLAIRAGE PUBLIC	70 000,00			ECLAIRAGE PUBLIC	70 000,00
59	81405	2158	Installation d'un système de vidéoprotection (complément phase 1)	40 000,00	81405	021	Virement de la section de fonctionnement	70 000,00
59	81405	238	Installation d'un système de vidéoprotection (avance de travaux)	30 000,00	81405	1641	Emprunt	34 250,00
					81405	13462	Subvention DSIL ACV 2025 (éclairage public)	-8 000,00
					81405	1348	Subvention Fonds Verts 2026 (lanterne LED)	-26 250,00

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

INVESTISSEMENT (SUITE)								
DEPENSES					RECETTES			
Fonction	Opération	Nature	Libellé	Montant	Opération	Nature	Libellé	Montant
			SIGNALISATION ET MOBILIER URBAIN	42 706,00			SIGNALISATION ET MOBILIER URBAIN	42 706,00
518	81607	2152	4 Panneaux lumineux + bancs JARKO (école Jean Jaurès, marché)	15 000,00	81607	1641	Emprunt	42 706,00
518	81607	2152	Compteur routier	2 350,00				
518	81607	2152	Caméra pour feux tricolores Kernéguès (régularisation comptable)	4 356,00				
518	81607	2152	Signalisation Intérêt Local - SIL 2ème tranche (régularisation comptable)	21 000,00				
			TRAVAUX DIVERS DE VOIRIE	85 900,00			TRAVAUX DIVERS DE VOIRIE	85 900,00
845	82201	2151	Travaux rue Sainte-Marthe (complément demande ABF)	80 000,00	82201	021	Virement de la section de fonctionnement	85 900,00
845	82201	21568	Borne défense incendie (rue Sainte-Marthe)	5 900,00				
			AMENAGEMENT SECURITE VOIRIE COMMUNALE	-12 000,00			AMENAGEMENT SECURITE VOIRIE COMMUNALE	-12 000,00
845	82202	2128	Mise en sécurité intervention agents sur les grilles anti-embâcle (Queffleuth)	9 000,00	82202	1641	Emprunt	-12 000,00
845	82202	2128	Aménagement de terrains (régularisation comptable)	-21 000,00				
			AMENAGEMENT ROUTE DE PARIS	0,00			AMENAGEMENT ROUTE DE PARIS	0,00
					82206	1322	Subvention Bien vivre en Bretagne (Région Bretagne)	120 000,00
					82206	13251	Subvention Fonds de mobilité (Mlx Communauté)	214 135,00
					82206	1641	Emprunt	-334 135,00
			TRAVAUX ESPACES VERTS	7 000,00			TRAVAUX ESPACES VERTS	7 000,00
511	82302	2128	Réfection des allées du cimetière de Ploujean	7 000,00	82302	1641	Emprunt	7 000,00
			ACQUISITIONS FONCIERES (Terrains)	0,00			ACQUISITIONS FONCIERES (Terrains)	0,00
					82401	1641	Emprunt	598 900,00
					82401	024	Cessions d'actif (Petit Launay, Ile Verte, rue de Kermaria)	-598 900,00
			ACQUISITIONS IMMEUBLES BATIS	90 000,00			ACQUISITIONS IMMEUBLES BATIS	90 000,00
518	82404	2115	Acquisition 2, place Scornet (Ploujean)	90 000,00	82404	021	Virement de la section de fonctionnement	90 000,00
			RESTRUCTURATION DE L'ILOT DU DOSSEN	321 300,00			RESTRUCTURATION DE L'ILOT DU DOSSEN	321 300,00
518	82414	204182	Travaux de réhabilitation de la MJC	321 300,00	82414	021	Virement de la section de fonctionnement	321 300,00
			BUDGET PARTICIPATIF	0,00			BUDGET PARTICIPATIF	0,00
518	82441	2128	Budgets participatifs (conseils de territoire) régularisation comptable	-100 000,00	82441	1641	Emprunt	-100 000,00
518	82441	2128	Budgets participatifs (conseils de territoire) régularisation comptable	100 000,00	82441	1641	Emprunt	100 000,00
			REGULARISATIONS COMPTABLES (040)	0,00			REGULARISATIONS COMPTABLES	0,00
					01156	4912	Dotations aux dépréciations des actifs circulants (040)	5 053,89
					01156	1641	Emprunt	-5 053,89

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

INVESTISSEMENT (SUITE)

DEPENSES					RECETTES			
Fonction	Opération	Nature	Libellé	Montant	Opération	Nature	Libellé	Montant
			DIMINUTION DE L'EMPRUNT D'EQUILIBRE	0,00			DIMINUTION DE L'EMPRUNT D'EQUILIBRE	0,00
					82414	1641	Emprunt (restructuration de l'ilot du Dossen)	590 615,95
					82414	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	-590 615,95
					02051	1641	Emprunt (informatique)	-73 305,00
					02051	021	Virement de la section de fonctionnement	73 305,00
					02072	1641	Emprunt (travaux divers de bâtiment)	-176 148,22
					02072	021	Virement de la section de fonctionnement	176 148,22
					204	1641	Emprunt (interventions économiques)	-32 044,66
					204	021	Virement de la section de fonctionnement	32 044,66
					41104	1641	Emprunt (équipements sportifs)	-12 000,00
					41104	021	Virement de la section de fonctionnement	12 000,00
					81607	1641	Emprunt (signalisation et mobilier urbain)	-133 046,72
					81607	021	Virement de la section de fonctionnement	133 046,72
					82202	1641	Emprunt (aménagement sécurité voirie communale)	-177 069,48
					82202	021	Virement de la section de fonctionnement	177 069,48
					82206	1641	Emprunt (aménagement route de Paris)	-158 288,74
					82206	021	Virement de la section de fonctionnement	158 288,74
			TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	**2 246 966,75**			**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT**	**2 250 800,19**

Déficit d'investissement reporté (chapitre 001)	1 685 851,75	Excédent de fonctionnement capitalisé (chapitre 10)	1 095 235,80
Immobilisations incorporelles (chapitre 20)	7 296,00	Dotations (chapitre 10)	0,00
Subventions d'équipement versées (204)	89 266,00	Subventions d'investissement (chapitre 13)	319 885,00
Immobilisations corporelles (chapitre 21)	405 403,00	Emprunts et dettes assimilées (chapitre 16)	306 473,24
Constructions (chapitre 23)	37 000,00	Virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)	1 019 218,82
Opérations d'ordre entre section (chapitre 040)	2 150,00	Opérations d'ordre entre section (chapitre 040)	105 053,89
Autres immobilisations financières (chapitre 27)		Opérations pour compte de tiers (chapitres 4541)	3 833,44
Emprunts et dettes assimilés (chapitre 16)	20 000,00	Produits des cessions d'immobilisations (chapitre 024)	598 900,00
Total dépenses DM 1	**2 246 966,75**	**Total recettes DM 1**	**2 250 800,19**

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

DECISIONS MODIFICATIVES - BUDGETS ANNEXES VILLE DE MORLAIX

DM N°2 - CUISINE CENTRALE 2026

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
011		**CHARGES A CARACTERE GENERAL**	**16 799,62**	**002**		**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**	**10 480,62**
011	6156	Maintenance	14 999,62	002	002	Excédent de fonctionnement reporté	10 480,62
011	617	Etudes et recherches	1 800,00	**70**		**PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE**	**-525 000,00**
012		**CHARGES DE PERSONNEL**	**-80 000,00**	70	7066	Restauration sociale	-525 000,00
012	6215	Remboursement personnel affecté	-80 000,00	**75**		**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**	**463 319,00**
66		**CHARGES FINANCIERES**	**7 000,00**	75	75822	Prise en charge du déficit par la Ville	463 319,00
66	66111	Intérêts réglés à échéance	7 000,00				
042		**OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS**	**5 000,00**				
042	6811	Dotations aux amortissements	5 000,00				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			**-51 200,38**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**			**-51 200,38**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
16		**EMPRUNT ET DETTES ASSIMILES**	**7 000,00**	**040**		**OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS**	**5 000,00**
16	1641	Emprunt en euros	7 000,00	040	2805	Concessions, brevets, licences	1 000,00
20		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	**1 000,00**	040	28158	Autres installations, matériel et outillage	3 000,00
20	2051	Concessions et droits similaires	1 000,00	040	28188	Autres immobilisations corporelles	1 000,00
21		**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	**100 000,00**	**001**		**EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE**	**104 327,09**
21	2158	Autres installations, matériel et outillage	100 000,00	001	001	Excédent d'investissement reporté	104 327,09
				16		**EMPRUNT ET DETTES ASSIMILES**	**-1 327,09**
				16	1641	Emprunts en euros (travaux)	-1 327,09
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT			**108 000,00**	**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**			**108 000,00**

Reprise et affectation des résultats du CA 2025

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

DM N°1 - POLE PETITE ENFANCE 2026

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Chap	Nature	Fonction	Libellé	Montant
023	**VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT**			**0,00**
023	023	020	Virement à la section d'investissement	-7 013,00
023	023	338	Virement à la section d'investissement	11 893,19
023	023	4221	Virement à la section d'investissement	-3 710,19
023	023	4222	Virement à la section d'investissement	-870,00
023	023	4228	Virement à la section d'investissement	-300,00
042	**OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTIONS**			**4 000,00**
042	6811	338	Dotations aux amortissements	2 000,00
042	6811	4222	Dotations aux amortissements	2 000,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				**4 000,00**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Chap	Nature	Fonction	Libellé	Montant
002	**EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**			**13 777,06**
002	002	4221	Excédent de fonctionnement reporté	13 777,06
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**			**-9 777,06**
75	75822	020	Prise en charge du déficit par la Ville	-7 013,00
75	75822	338	Prise en charge du déficit par la Ville	13 893,19
75	75822	4221	Prise en charge du déficit par la Ville	-17 487,25
75	75822	4222	Prise en charge du déficit par la Ville	1 130,00
75	75822	4228	Prise en charge du déficit par la Ville	-300,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT				**4 000,00**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chap	Nature	Fonction	Libellé	Montant
21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**			**6 443,19**
21	21318	338	Constructions - bâtiments scolaires	6 443,19
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				**6 443,19**

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chap	Nature	Fonction	Libellé	Montant
001	**EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE**			**3 538,19**
001	001	4221	Excédent d'investissement reporté	3 538,19
021	**VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**			**0,00**
021	021	020	Virement de la section de fonctionnement	-7 013,00
021	021	338	Virement de la section de fonctionnement	11 893,19
021	021	4221	Virement de la section de fonctionnement	-3 710,19
021	021	4222	Virement de la section de fonctionnement	-870,00
021	021	4228	Virement de la section de fonctionnement	-300,00
040	**OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS**			**4 000,00**
040	28188	338	Autres immobilisations corporelles	2 000,00
040	28188	4222	Autres immobilisations corporelles	2 000,00
16	**EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES**			**-1 095,00**
16	1641	020	Emprunts en euros	7 013,00
16	1641	338	Emprunts en euros	-7 450,00
16	1641	4221	Emprunts en euros	172,00
16	1641	4222	Emprunts en euros	-1 130,00
16	1641	4228	Emprunts en euros	300,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT				**6 443,19**

Reprise et affectation des résultats du CA 2025

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

DM N°1 - PARC DE LANGOLVAS 2026

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
011	**CHARGES A CARACTERE GENERAL**		**51 521,40**	**002**	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**		**33 530,40**
011	611	Contrats de prestations de services	16 521,40	002	002	Excédent de fonctionnement reporté	33 530,40
011	63512	Taxes foncières	35 000,00	**70**	**PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE**		**35 000,00**
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**		**3 410,00**	70	70876	Remboursement de frais par le GFP de rattachement	35 000,00
65	6541	Créances admises en non-valeur	3 410,00				
67	**CHARGES SPECIFIQUES**		**4 310,00**				
67	673	Annulationde titres (sur exercices antérieurs)	4 310,00				
042	**OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS**		**9 289,00**				
042	6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	9 289,00				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			**68 530,40**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**			**68 530,40**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
001	**DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE**		**9 943,16**	**10**	**DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES**		**9 943,16**
001	001	Déficit d'investissement reporté	9 943,16	10	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	9 943,16
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT			**9 943,16**	**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**			**9 943,16**

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

DM N°1 - CENTRE DE SANTE MUNICIPAL 2026

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
011	**CHARGES A CARACTERE GENERALE**		**8 000,00**	**002**	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**		**34 185,66**
011	63512	Taxes foncières	8 000,00	002	002	Excédent de fonctionnement reporté	34 185,66
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**		**26 500,00**	**75**	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**		**45 000,00**
65	6568	Autres participations (Ildys)	26 500,00	75	75822	Prise en charge du déficit par la Ville	45 000,00
023	**VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT**		**44 685,66**				
023	023	Virement à la section d'investissement	44 685,66				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			**79 185,66**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**			**79 185,66**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap	Nature	Libellé	Montant HT	Chap	Nature	Libellé	Montant HT
001	**DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE**		**70 389,10**	**021**	**VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**		**44 685,66**
001	001	Déficitd'investissement reporté	70 389,10	021	021	Virement de la section de fonctionnement	44 685,66
16	**EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES**		**-8 000,00**				
16	1641	Emprunts en euros	-8 000,00				
20	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**		**-30 000,00**				
20	2031	Frais d'études	-30 000,00				
21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**		**62 296,56**				
21	21313	Construction bâtiments médico-sociaux	62 296,56				
23	**IMMOBILISATIONS EN COURS**		**-50 000,00**				
23	238	Avance - travaux	-50 000,00				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT			**44 685,66**	**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**			**44 685,66**

Reprise et affectation des résultats du CA 2025

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

Envoyé en préfecture le 30/06/2026
Reçu en préfecture le 30/06/2026
Publié le
ID : 029-212901516-20260625-DF260605-DE

- Article 2 : cet acte sera transmis au préfet du Finistère au titre du contrôle de légalité. Il peut faire l'objet d'un recours dans un délai de deux mois auprès du tribunal administratif de Rennes ou sur le site télérecours citoyen (www.telerecours.fr) à compter de l'accomplissement des mesures de publicité adaptées ou de sa notification.

Le secrétaire de séance,

Philippe EUZEN

Le Maire,



Jean-Paul VERMOT