

ASSEMBLEE DE CORSE

5 EME SESSION EXTRAORDINAIRE DE 2021

REUNION DES 16 ET 17 DÉCEMBRE 2021

RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

DECISIONE MUDIFICATIVA NU 2, ESERCIZIU 2021,
RILATIVA À A PULITA DI U BUGETTU

DÉCISION MODIFICATIVE N° 2, EXERCICE 2021,
RELATIVE AU TOILETTAGE BUDGÉTAIRE

RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

La présente décision modificative n° 2 soumise à l'approbation de l'Assemblée de Corse s'inscrit dans le cadre du toilettage budgétaire 2021 des Autorisations de Programme (AP) et des Autorisations d'Engagement (AE). Elaboré en concertation avec l'ensemble des services opérationnels, elle consiste à l'annulation des reliquats d'AP/AE portant sur des opérations terminées ou devenues caduques

Conformément aux objectifs définis dans les différents documents budgétaires soumis à l'approbation de l'Assemblée de Corse (BP, BS ou orientations budgétaires), cette opération de toilettage s'avère être une des composantes majeures du pilotage et de la fiabilisation de la gestion pluriannuelle des AP/AE de la CdC.

Elle a pour objet principal de limiter tout risque de déconnexion entre l'univers AP/AE et CPI/CPF et donc participe à une gestion saine des finances de la collectivité de Corse.

Au-delà de cette démarche de toilettage, le pilotage des stocks d'AP/AE implique une maîtrise contenue des inscriptions nouvelles annuelles mais également une analyse plus fine, par les directions métiers, des échéanciers de réalisation proposés. L'ensemble de ces mesures permet de définir au plus juste les volumes de crédits annuels demandés.

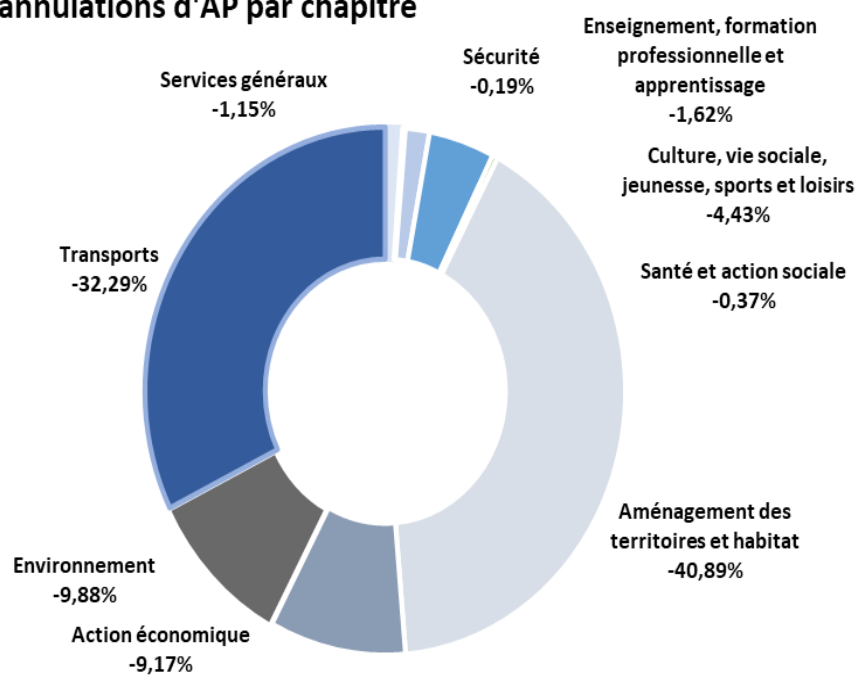
I. Le toilettage des autorisations de programme (AP).

Pour mémoire le stock des AP constaté au 31 décembre 2020 s'établissait à 1,409 Mds€. Le toilettage des AP proposé au travers de la présente DM n° 2 **s'élève à 68,860 M€, soit 4,9 % du stock.**

Le tableau ci-dessous permet d'établir la répartition par chapitres fonctionnel des montants ayant fait l'objet d'un toilettage.

Chapitre	Libellé Chapitre	Stock au 31/12/2020	Annulation AP	% d'annulation du stock
900	Services généraux	60 013 695,75	-793 295,51	-1,32%
9005	Gestion des fonds européens	42 392 325,40		0,00%
901	Sécurité	11 313 145,72	-131 997,67	-1,17%
902	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	61 249 088,99	-1 117 237,56	-1,82%
903	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	59 776 197,10	-3 047 290,64	-5,10%
904	Santé et action sociale	9 881 394,37	-251 514,43	-2,55%
905	Aménagement des territoires et habitat	287 283 351,58	-28 158 880,77	-9,80%
906	Action économique	101 464 649,68	-6 316 848,18	-6,23%
907	Environnement	143 097 623,44	-6 805 300,86	-4,76%
908	Transports	632 483 491,22	-22 237 195,32	-3,52%
Total Investissement		1 408 954 963,25	-68 859 560,94	-4,89%

Ventilation des annulations d'AP par chapitre



L'ensemble des propositions d'annulation d'AP par programme est consigné dans le tableau ci-dessous :

Programmes	Libellé des programmes	Total
1121	Voirie départementale	-21 846 536,01
1122	Parc de la voirie	-299 295,20
1132	Voirie territoriale - Travaux	-91 364,11
1211	Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-4 804 080,00
1212	Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-58 924,43
2111	ODARC - Dvp rural TOP UP 2014/2020	-1 149 165,57
2113	ODARC - Dvp rural - TOP UP	-87 262,22
2114	ODARC - Opérations spécifiques	-422 520,93
2115	ODARC - Dvp rural - Hors FEADER et TOP UP	-785 247,21
2118	ODARC - Dvp rural FEADER 2014/2020	-166 247,09
2121	Forêt	-2 433,19
2131	ADEC - Actions régionales aux entreprises	-1 107 262,68
2140	ATC	-2 596 709,29
3131	Vie associative	-137 485,63
3133	Comité de massif	-93 264,82
3141	Equipements collectifs	-603 525,82
3142	Equipements collectifs communaux	-8 690 873,34
3143	Chartes urbaines - ANRU PRU - Politique de la ville	-327 535,45
3144	AEP - Assainissement	-4 660 500,91
3147	Fonds de solidarité territorial	-35 721,56
3151	Habitat logement	-13 198 711,40
3171	Prévention des incendies	-122 111,72
3173	CFM - Conservatoire forêt méditerranéenne	-9 885,95
3210	Office de l'environnement de la Corse - PNRC	-1 389 411,46
3213	Plan de développement des ENR	-36 526,53
3218	Sites ENS	-50,00
3223	Lutte anti vectorielle	-35 785,59
3310	Contractualisation CPER ADEME	-614 118,87
3311	Mise en œuvre cadre compensation territoriale EDF/Cdc	-68 907,50
4111	Université travaux	-18 074,68
4112	Recherche et diffusion	-952 521,24
4114	Formations sanitaires sociales supérieures	-3 190,56
4121	EPLE - Travaux de bâtiment	-16 072,80
4122	EPLE - Maintenance générale	-28 307,39
4123	EPLE - Mise en sécurité sûreté	-0,03
4124	EPLE - Aménagement numérique	-0,23
4125	EPLE - Performance énergétique	-0,03
4126	EPLE - Hygiène alimentaire	-731,50
4129	Equipement général des EPLE	-2 252,32
4211	Formation professionnelle Apprentissage	-73 850,08
4311	Langue Corse Promotion - Développement - Diffusion	-22 236,70
4313	Langue Corse Charte Collectivité	-6 014,75
4411	Patrimoine - Restauration	-750 748,90
4423	Culture	-332 029,62
4430	BDP	-142 055,71
4434	Musée de Sartène	-6 685,72
4435	Fonds Régional d'Art Contemporain	-47 020,45
4436	Cinémathèque régionale	-5 879,86
4439	Musée de Morosaglia	-885,50
4513	Investir pour le CSJC	-1 286 401,69
4514	Aider le sport	-475 583,19
5211	Action sanitaire et sociale	-251 514,43
6141	Téléphonie	-18 585,60
6142	Informatique	-370 565,48
6143	SIG	-202 743,57
6151	Administration générale	-125 162,52
6154	Moyens techniques et logistique	-15 195,23
6165	Action sociale - TR - Déplacements	-20 000,00
6172	Pôle travaux	-6 346,68
6181	Transformation	-237 440,00
TOTAL		-68 859 560,94

L'analyse du travail de toilettage réalisé permet de constater que près de 79 % des annulations concernent des AP dont le millésime est antérieur à la création de la Collectivité de Corse.

Millésime	Total	%
Inférieur ou égal à 2017	-54 294 260,13	78,85%
2018	-4 290 204,05	6,23%
2019	-2 324 770,04	3,38%
2020	-7 802 942,31	11,33%
2021	-147 384,41	0,21%
Total	-68 859 560,94	100%

Cette optimisation de la gestion pluriannuelle des AP doit continuer d'être menée dans le cadre des plans pluriannuels d'investissement à venir.

Il est impératif que l'ouverture d'AP nouvelles tienne compte des stocks existants afin d'éviter tout risque de déconnexion entre les univers AP et CP mais aussi au regard des contraintes que cela fait peser en termes de marges de manœuvre sur les nouveaux crédits annuels votés.

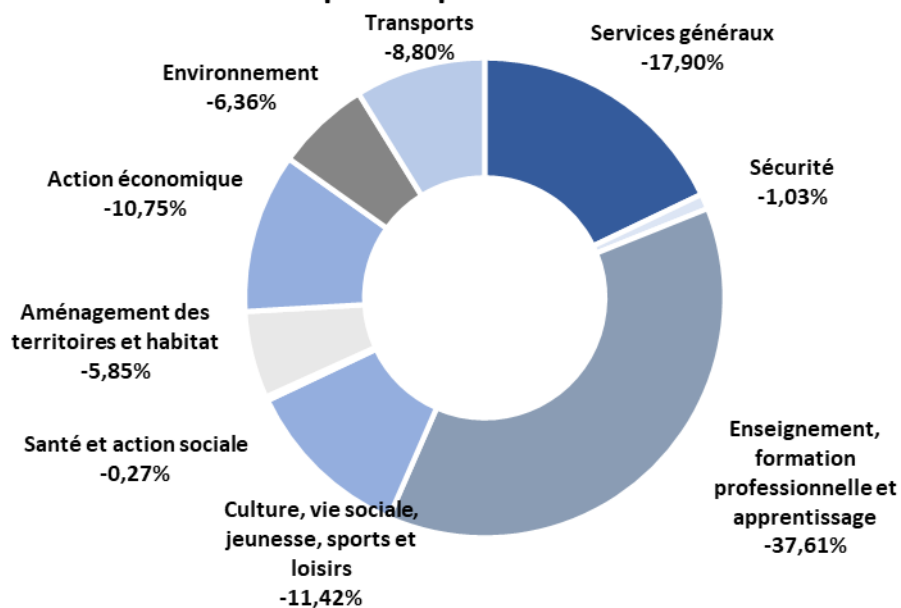
II. Le toilettage des autorisations d'engagement (AE)

Pour mémoire le stock des AE au 31 décembre 2020 s'établissait à **220,463 M€**. Le toilettage des AE proposé au travers de la présente DM n° 2 **s'élève à 20,170 M€, soit 9,15 % du stock.**

Le tableau ci-dessous permet d'établir la répartition par chapitres fonctionnels des montants ayant fait l'objet d'un toilettage.

Chapitre	Libellé Chapitre	Stock au 31/12/2020	Annulation AE	% d'annulation du stock
930	Services généraux	49 645 966,33	-3 610 898,81	-7,27%
9305	Gestion des fonds européens	3 165 538,27		0,00%
931	Sécurité	14 466 977,01	-208 053,63	-1,44%
932	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	56 379 046,16	-7 585 810,56	-13,46%
933	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	18 534 754,51	-2 304 329,87	-12,43%
934	Santé et action sociale	1 992 038,65	-54 036,83	-2,71%
9343	APA	229 694,84		0,00%
9344	RSA	1 961 787,19		0,00%
935	Aménagement des territoires et habitat	8 738 013,68	-1 180 817,47	-13,51%
936	Action économique	5 129 979,08	-2 167 925,07	-42,26%
937	Environnement	11 200 867,85	-1 283 704,46	-11,46%
938	Transports	48 867 611,37	-1 774 350,44	-3,63%
944	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	150 990,19		0,00%
Total Fonctionnement		220 463 265,13	-20 169 927,14	-9,15%

Ventilation des annulations d'AE par chapitre



La répartition des annulations d'AE par exercice est la suivante :

Millésime	Total	%
Inférieur ou égal à 2017	-4 510 272,14	22,36%
2018	-4 782 433,83	23,71%
2019	-6 228 563,92	30,88%
2020	-4 630 216,17	22,96%
2021	-18 441,08	0,09%
Total	-20 169 927,14	100%

L'ensemble des propositions d'annulation d'AE par programme est consigné dans le tableau ci-dessous :

Programmes	Libellé des programmes	Total
1122	Parc de la voirie	-1 774 350,44
1211	Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-581 978,46
1212	Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-4 900,00
2114	ODARC - Opérations spécifiques	-550 000,00
2121	Forêt	-11 688,25
2140	ATC	-1 606 236,82
2211	Programme Eurodyssée	-57 446,29
2213	Italie France Maritime	-188 598,90
2214	INNOLAB ++	-9 126,57
2221	Coopération internationale	-80 649,70
3111	Agence de l'urbanisme - études et recherches	-100 000,00
3120	Office Foncier de la Corse	-130 000,00
3131	Vie associative	-94 085,10
3132	Développement territorial	-97 734,92
3133	Comité de massif	-109 316,51
3170	SDIS	-17,40
3171	Prévention des incendies	-163 998,34
3173	CFM - Conservatoire forêt méditerranéenne	-44 037,89
3210	Office de l'environnement de la Corse - PNRC	-1 217 297,86
3218	Sites ENS	-57 441,18
3221	Protection des milieux aquatiques	-1 698,72
3223	Lutte anti vectorielle	-1 764,07
3224	Génie sanitaire et écologique	-5 502,63
4112	Recherche et diffusion	-5 000,00
4113	Enseignement supérieur	-245 404,21
4114	Formations sanitaires sociales supérieures	-14 975,20
4115	Réussite et vie étudiante	-17 500,00
4116	Accompagnement éducatif territorial	-67 381,39
4120	Aider l'éducation	-21 428,24
4129	Equipeement général des EPLE	-116 097,65
4211	Formation professionnelle Apprentissage	-4 035 502,19
4212	Formation Professionnelle - FSE	-2 351 140,57
4311	Langue Corse Promotion - Développement - Diffusion	-684 842,33
4312	Langue Corse Culture	-119 839,91
4313	Langue Corse Charte Collectivité	-61 852,48
4411	Patrimoine - Restauration	-207 668,66
4419	MOMAR	-138 031,20
4423	Culture	-935 305,07
4430	BDP	-8 620,58
4433	Musée de Levie	-1 500,00
4434	Musée de Sartène	-28 589,02
4435	Fonds Régional d'Art Contemporain	-366 000,29
4436	Cinémathèque régionale	-2 975,46
4438	Musée d'Aléria	-71 200,00
4439	Musée de Morosaglia	-5 149,00
44390	Sites Archéologiques et musées	-600,00
4513	Investir pour le CSJC	-6 000,00
4514	Aider le sport	-255 183,15
4521	Aides en faveur de la jeunesse	-157 667,53
4610	Orientation TLV	-4 595,98
4611	Mission Analyse prospective	-21 942,80
5112	Aider les associations du secteur social	-29 118,05
5211	Action sanitaire et sociale	-24 918,78
6121	Communication	-34 672,91
6136	Contrôle interne	-107 158,29
6141	Téléphonie	-170 467,13
6143	SIG	-950,00
6151	Administration générale	-396 804,57
6153	Affaires juridiques	-1 468 417,67
6154	Moyens techniques et logistique	-624 540,52
6162	Médecine préventive sécurité au travail	-8 158,63
6164	Formation - Déplacements agents	-439 439,33
6172	Pôle travaux	-8 759,00
6181	Transformation	-16 659,30
TOTAL		-20 169 927,14

Il vous est demandé :

- D'adopter la décision modificative n° 2 au budget de la Collectivité de Corse de l'exercice 2021 laquelle procède à une annulation des Autorisations de Programme (AP) et des Autorisations d'Engagement (AE) résultant d'opérations terminées ou devenues caduques pour un montant total de **89 029 488,08 €**, réparti comme suit :
 - en Autorisations de programme : **68 859 560,94 €** ;
 - en Autorisations d'engagement : **20 169 927,14 €**.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.