

ASSEMBLEE DE CORSE

6 EME SESSION EXTRAORDINAIRE DE 2022

REUNION DES 20 ET 21 DÉCEMBRE 2022

RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

DECISIONE MUDIFICATIVA NU 2, ESERCIZIU 2022, IN
QUANTU À A NITTATA BUGETTARIA

DÉCISION MODIFICATIVE N° 2, EXERCICE 2022,
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 2022 des Autorisations de Programme (AP) et des Autorisations d'Engagement (AE).

Elaborée 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)

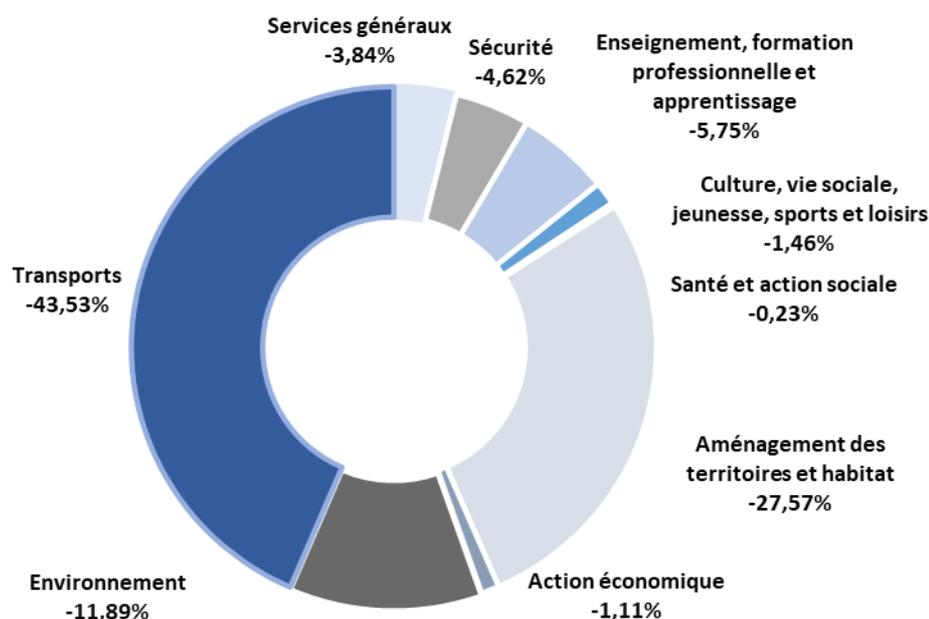
Pour mémoire le stock des AP constaté au 31 décembre 2021 s'établissait à 1,450 Mds€. Le toilettage des AP proposé au travers de la présente DM n° 2 s'élève à **78,385 M€, soit 5,41 % du stock.**

Pour mémoire en 2021, le toilettage des AP s'élevait à 68,860 M€, soit 4,9 % du stock.

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

Chapitre	Libellé Chapitre	Stock au 31/12/2021	Annulation AP	% d'annulation du stock
900	Services généraux	64 257 819,00	-3 011 506,62	-4,69%
9005	Gestion des fonds européens	37 335 435,60	0,00	0,00%
901	Sécurité	16 495 205,73	-3 617 466,30	-21,93%
902	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	62 832 769,69	-4 505 158,74	-7,17%
903	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	67 958 603,13	-1 143 462,22	-1,68%
904	Santé et action sociale	9 698 804,95	-180 933,69	-1,87%
905	Aménagement des territoires et habitat	297 220 974,85	-21 611 524,77	-7,27%
906	Action économique	110 363 177,10	-870 461,10	-0,79%
907	Environnement	140 408 699,06	-9 320 079,29	-6,64%
908	Transports	643 036 197,55	-34 124 282,06	-5,31%
Total Investissement		1 449 607 686,66	-78 384 874,79	-5,41%

Ventilation des annulations d'AP par chapitre



On constate que 43,5 % des annulations d'AP ont été effectuées sur le chapitre transports, représentant un volume de 34 M€ avec près de 21 M€ dans le domaine de l'ex. voirie départementale et près de 7,7 M€ dans le réseau ferré.

Le chapitre Aménagement du territoire représente quant à lui 27,5 % des annulations avec notamment 11 M€ d'AP toillettées au sein du programme dédié aux dotations aux communes rurales DQ-DE, 5,8 M€ d'annulations relatives au programme Habitat Logement et 5,5 M€ dans le domaine de l'AEP-Assainissement.

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	-20 853 449,59
1131	Voirie territoriale - Matériel	-23 890,03
1132	Voirie territoriale - Travaux	-5 107 934,52
1141	Infrastructures portuaires - Maitrise d'ouvrage	-415 959,96
1151	Réseau ferré	-7 723 047,96
1211	Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-1 427 397,89
1212	Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-621 945,41
2121	Forêt	-870 461,10
3133	Comité de massif	-709 570,47
3134	Syndicat départemental des énergies	-27 065,83
3141	Equipements collectifs	-288 172,11
3142	Dotations aux communes rurales DQ-DE	-11 405 135,42
3143	Chartes urbaines - ANRU PRU - Politique de la ville	-999 987,59
3147	Fonds de solidarité territorial	-62 622,80
3151	Habitat logement	-5 809 026,92
3144	AEP - Assainissement	-5 536 139,77
3170	SDIS	-776 000,00
3171	Prévention des incendies	-2 468 114,77
3174	Participations SDIS	-373 351,53
3210	Office de l'environnement de la Corse - PNRC	-1 413 784,31
3213	Plan de développement des ENR	-7 584,43
3215	Sites ENS - Soutien des partenaires	-1 785 095,19
3216	Littoral	-16 339,96
32190	Espaces et sites de pleine nature ESPN	-7 214,00
3221	Protection des milieux aquatiques	-117,44
3310	Contractualisation CPER ADEME	-363 031,27
3311	Mise en œuvre cadre compensation territoriale EDF/Cdc	-190 772,92
4111	Université travaux	-4 300 000,00
4121	EPLÉ - Travaux de bâtiment	-10 754,10
4122	EPLÉ - Maintenance générale	-1 482,44
4123	EPLÉ - Mise en sécurité sûreté	-130,91
4211	Formation professionnelle Apprentissage	-173 442,04
4311	Langue Corse Promotion - Développement - Diffusion	-19 349,25
4313	Langue Corse Charte Collectivité	-42 510,00
4411	Patrimoine - Restauration	-589 686,66
4412	Bâtiments patrimoniaux et culturels	-68 435,88
4413	Devoir de mémoire - Archives	-28 976,32
4423	Culture	-150 968,32
4430	BDP	-90 785,27
4435	Fonds Régional d'Art Contemporain	-28 911,60
4436	Cinémathèque régionale	-0,01
44390	Sites Archéologiques et musées	-8,00
4514	Aider le sport	-185 690,16
5211	Action sanitaire et sociale	-180 933,69
6142	Informatique	-2 102 298,26
6143	SIG	-218 090,33
6171	Bâtiments administratifs	-819 635,70
6173	Sécurité et sûreté des bâtiments publics	-89 572,66
TOTAL		-78 384 874,79

L'analyse du travail de toilettage réalisé permet de constater que près de 77 % 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	-60 581 806,84	77,29%
2018	-5 049 213,77	6,44%
2019	-7 625 914,46	9,73%
2020	-2 959 120,71	3,78%
2021	-2 141 113,12	2,73%
2022	-27 705,89	0,04%
Total	-78 384 874,79	100%

On observe également que près de 60 % des annulations d'AP sont relatives à des opérations sous maîtrise d'ouvrage.

	AP	
	Annulation AP	Part en %
SOUS MAITRISE D'OUVRAGE	- 47 294 954,11	60,34%
SUBVENTION AUX TIERS	- 31 089 920,68	39,66%
TOTAL	- 78 384 874,79	100,00%

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)

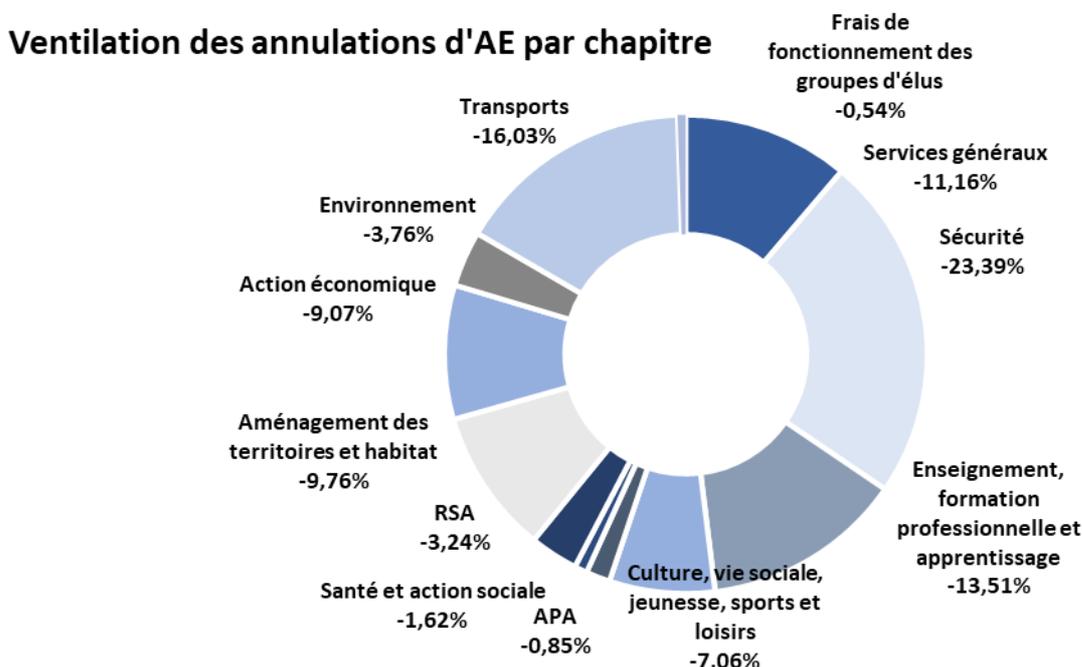
Pour mémoire le stock des AE au 31 décembre 2021 s'établissait à **218,603 M€**.

Le toilettage des AE proposé au travers de la présente DM n° 2 s'élève à **26,899 M€**, **soit 12,31 % du stock**.

Pour mémoire en 2021, le toilettage des AE s'élevait à 10,170 M€, soit 9,15 % 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 31/12/2021	Annulation AE	% d'annulation du stock
930	Services généraux	53 696 718,68	-3 000 761,93	-5,59%
9305	Gestion des fonds européens	1 047 978,68		0,00%
931	Sécurité	14 875 993,98	-6 292 422,79	-42,30%
932	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	44 949 455,17	-3 634 478,43	-8,09%
933	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	19 728 032,71	-1 899 812,78	-9,63%
934	Santé et action sociale	1 907 842,27	-436 529,24	-22,88%
9343	APA	229 694,84	-229 694,84	-100,00%
9344	RSA	2 477 814,79	-871 869,69	-35,19%
935	Aménagement des territoires et habitat	9 150 987,59	-2 625 097,96	-28,69%
936	Action économique	8 775 748,98	-2 439 265,24	-27,80%
937	Environnement	12 642 112,13	-1 010 850,56	-8,00%
938	Transports	48 921 271,39	-4 312 665,95	-8,82%
944	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	200 337,03	-145 843,08	-72,80%
Total Fonctionnement		218 603 988,24	-26 899 292,49	-12,31%



On constate que 23 % des annulations d'AE concernent le chapitre sécurité avec 6,2 M€, le secteur des transports avec 16 % sur la voirie départementale et territoriale et le réseau ferré pour un montant de 4,3 M€, le secteur de l'enseignement formation professionnelle pour 13,5 % notamment les marchés de formations pour un montant de 3,5 M€.

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

Programmes	Libellé des programmes	Total
1121	Voirie départementale	-1 493 839,93
1122	Parc de la voirie	-534 800,00
1131	Voirie territoriale - Matériel	-1 289 217,72
1141	Infrastructures portuaires - Maitrise d'ouvrage	-108 566,11
1142	Infrastructures aéroportuaires - Maitrise d'ouvrage	-5 095,44
1151	Réseau ferré	-499 098,83
1161	Transports de voyageurs	-20 097,42
1162	Transports scolaires	-9 968,36
1163	Transports handicapés	-351 982,14
1211	Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-241 974,86
1212	Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-733 483,24
2121	Forêt	-165 611,26
3131	Vie associative	-94 570,19
3132	Développement territorial	-19 815,14
3133	Comité de massif	-32 008,76
3142	Dotations aux communes rurales DQ-DE	-1 421 968,03
3146	Fonds de territorialisation	-2 625,16
3151	Habitat logement	-28 640,26
3170	SDIS	-5 754 424,94
3171	Prévention des incendies	-146 342,28
3173	CFM - Conservatoire forêt méditerranéenne	-391 655,57
3214	Laboratoire d'analyse	-2 273 653,98
3215	Sites ENS - Soutien des partenaires	-324 640,96
3216	Littoral	-19 314,31
3218	Sites ENS	-488 591,85
32190	Espaces et sites de pleine nature ESPN	-19 568,00
3221	Protection des milieux aquatiques	-74 684,24
3223	Lutte anti vectorielle	-0,38
3225	SDAGE	-22 420,00
3310	Contractualisation CPER ADEME	-57 111,97
3311	Mise en œuvre cadre compensation territoriale EDF/Cdc	-4 518,85
4114	Formations sanitaires sociales supérieures	-153 081,36
4211	Formation professionnelle Apprentissage	-3 193 389,80
4212	Formation Professionnelle - FSE	-136 843,90
4311	Langue Corse Promotion - Développement - Diffusion	-151 163,37
4312	Langue Corse Culture	-173 112,90
4411	Patrimoine - Restauration	-380 958,90
4413	Devoir de mémoire - Archives	-12 057,16
4423	Culture	-792 635,98
4430	BDP	-2 783,98
4435	Fonds Régional d'Art Contemporain	-408,45
4436	Cinémathèque régionale	-10 085,73
4514	Aider le sport	-485 727,08
4521	Aides en faveur de la jeunesse	-42 042,60
5112	Aider les associations du secteur social	-1 540,00
5122	Programmes départementaux d'insertion	-871 869,69
5131	APA	-229 694,84
5151	Prestations de l'aide sociale à l'enfance	-52 500,00
5211	Action sanitaire et sociale	-266 619,76
5216	Crèche départementale	-115 869,48

Programmes	Libellé des programmes	Total
6111	Assemblée de Corse	-713 544,27
6112	Fonctionnement des Groupes d'Elus	-145 843,08
6114	Conseil Economique Social Environnement et Culturel	-64 083,06
6115	Chambre des territoires	-124 109,32
6121	Communication	-101 714,57
6123	Etudes transversales	-3 600,00
6141	Téléphonie	-7 200,00
6142	Informatique	-147 693,90
6143	SIG	-50 012,32
6151	Administration générale	-1 311 649,32
6152	Documentation, courrier et archives	-170,00
6154	Moyens techniques et logistique	-18 506,63
6155	Commande publique	-1 030,17
6162	Médecine préventive sécurité au travail	-247 926,35
6164	Formation - Déplacements agents	-28 479,16
6165	Action sociale - TR - Déplacements	-101 088,81
6172	Pôle travaux	-44 094,17
6173	Sécurité et sûreté des bâtiments publics	-5 872,20
6174	Sécurité incendie des bâtiments publics	-80 000,00
TOTAL		-26 899 292,49

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

Millésime	Total	%
Inférieur ou égal à 2017	-1 686 137,12	6,27%
2018	-5 500 720,41	20,45%
2019	-10 907 608,46	40,55%
2020	-3 560 515,78	13,24%
2021	-5 203 646,65	19,34%
2022	-40 664,07	0,15%
Total	-26 899 292,49	100%

L'analyse du travail de toilettage réalisé permet de constater que près de 65 % des annulations d'AE concernent des subventions aux tiers.

	Annulation AE	Part en %
SOUS MAITRISE D'OUVRAGE	- 9 429 611,82	35,06%
SUBVENTION AUX TIERS	- 17 469 680,67	64,94%
TOTAL	- 26 899 292,49	100,00%

Il vous est demandé :

- D'adopter la décision modificative n° 2 au budget de la Collectivité de Corse de l'exercice 2022 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 **105 284 167,28 €**, réparti comme suit :

- en Autorisations de programme : **78 384 874,79 €** ;
- en Autorisations d'engagement : **26 899 292,49 €**.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.