

ASSEMBLEE DE CORSE

5 EME SESSION EXTRAORDINAIRE DE 2025

REUNION DES 18 ET 19 DÉCEMBRE 2025

RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

DECISIONE MUDIFICATIVA N° 3 DI A CULLETTIVITÀ DI
CORSICA PER L'ESERCIZIU 2025 RELATIVA À U
RIALLINEAMENTU DI E PREVISIONI BUDGITARIE AP/AE

DÉCISION MODIFICATIVE N° 3 DE LA COLLECTIVITÉ DE
CORSE POUR L'EXERCICE 2025 RELATIVE AU
TOILETTAGE BUDGÉTAIRE DES AP/AE

COMMISSION(S) COMPETENTE(S) : Commission des Finances et de la Fiscalité

RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

Rapport joint en pièce annexe



**Décision Modificative n°3 du Budget Primitif de la Collectivité de Corse
pour l'exercice 2025 relative au toilettage budgétaire des AP/AE**

**Rapport du Président
du Conseil Exécutif de Corse**

Raportu di u Presidente di u Cunsigliu Esecutivu di Corsica

La présente décision modificative n°3, soumise à l'approbation de l'Assemblée de Corse, propose les opérations de toilettage budgétaire 2025 des Autorisations de Programme (AP) et des Autorisations d'Engagement (AE)

Depuis 2019, un travail constant et régulier est mené annuellement par les services de la collectivité et de ses offices et agences afin d'optimiser le pilotage de la gestion pluriannuelle Autorisations de Programme (AP) et des Autorisations d'Engagement (AE).

Concernant l'exercice 2025, la première étape, menée au cours du premier semestre, a été consacrée à l'annulation des opérations non engagées en conformité avec le règlement budgétaire et financier de la Collectivité. Ces annulations concernent les opérations les plus anciennes qui étaient affectées mais non engagées sur des millésimes 2018-2019 et antérieurs pour la section d'investissement et 2017-2021 pour la section de fonctionnement.

La seconde étape du toilettage consiste à annuler des reliquats d'AP/AE portant sur des opérations terminées ou devenues caduques et sur les autres millésimes.

Globalement, ces deux étapes de toilettage 2025 auront permis de désaffecter 41 M€ en investissement et près de 19 M€ en fonctionnement.

Toilettage ETAPE 1 - 2025	
INVESTISSEMENT - Autorisations de programme	-14 282 953,92
FONCTIONNEMENT - Autorisations d'engagement	-10 550 871,00
TOTAL	-24 833 824,92

Toilettage ETAPE 2 - 2025	
INVESTISSEMENT - Autorisations de programme	-27 140 914,28
FONCTIONNEMENT - Autorisations d'engagement	-9 081 303,18
TOTAL	-36 222 217,46

Toilettage ETAPE 1+2 - 2025	
INVESTISSEMENT - Autorisations de programme	-41 423 868,20
FONCTIONNEMENT - Autorisations d'engagement	-19 632 174,18
TOTAL	-61 056 042,38

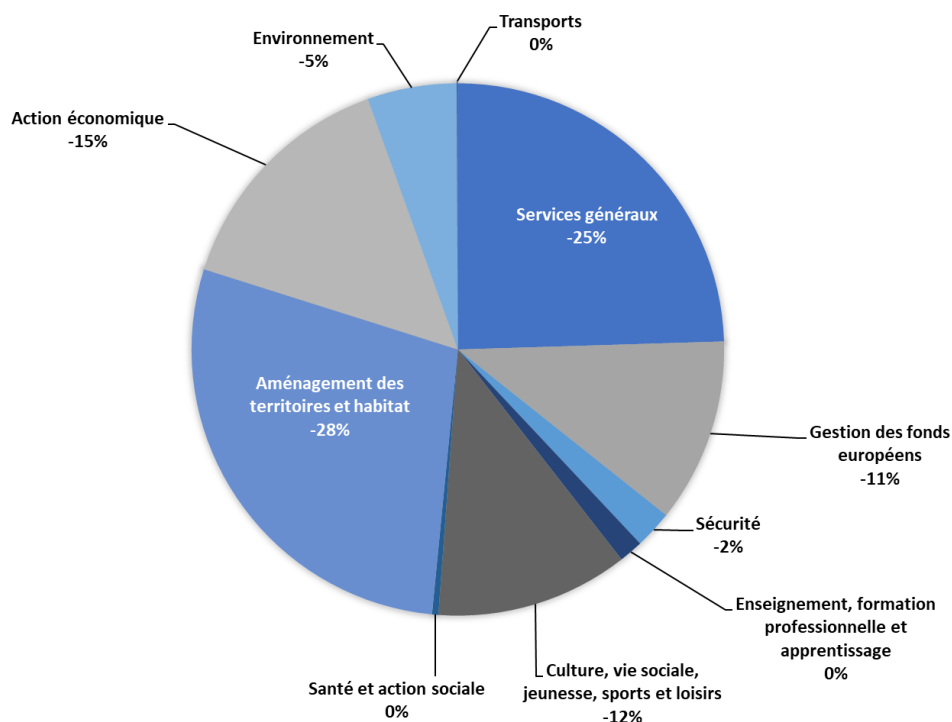
I. Le toilettage des autorisations de programme (AP)

Pour mémoire le stock des AP constaté au 31/12/2024 s'établissait à 1,004Md€. Le toilettage des AP proposé au travers de la présente DM n°3 s'élève à **41 M€, soit 4,13% du stock**.

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

Chapitres	Libellé Chapitre	Stock au 31/12/2024	Annulation AP Etape 1	Annulation AP Etape 2	Total Annulation AP	% d'annulation du stock réalisé en 2025
900	Services généraux	47 153 467,58	-370 117,10	-9 786 793,67	-10 156 910,77	-21,54%
9005	Gestion des fonds européens	16 186 895,46	-0,40	-4 629 573,48	-4 629 573,88	-28,60%
901	Sécurité	19 913 178,15	-1 208,04	-953 139,64	-954 347,68	-4,79%
902	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	56 288 250,41	-607 275,96		-607 275,96	-1,08%
903	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	50 315 163,39	-1 569 756,29	-3 277 175,04	-4 846 931,33	-9,63%
904	Santé et action sociale	14 794 879,83		-159 060,34	-159 060,34	-1,08%
905	Aménagement des territoires et habitat	209 330 924,38	-7 146 153,68	-4 586 719,07	-11 732 872,75	-5,60%
906	Action économique	106 840 883,42	-4 353 350,85	-1 709 626,60	-6 062 977,45	-5,67%
907	Environnement	89 669 882,76	-231 386,08	-2 013 969,19	-2 245 355,27	-2,50%
908	Transports	393 513 558,05	-3 705,52	-24 857,25	-28 562,77	-0,01%
Total Investissement		1 004 007 083,43	-14 282 953,92	-27 140 914,28	-41 423 868,20	-4,13%

VENTILATION DES ANNULATIONS D'AP PAR CHAPITRE



On constate que près de 28% des annulations d'AP ont été effectuées sur le chapitre Aménagement des territoires et habitat, représentant un volume de 11,732 M€. Sur le chapitre services généraux représente 25% des annulations, soit 10,156M€.

Le chapitre Action économique représente quant à lui 15 % des annulations avec 6,062 M€ d'AP toillettées .

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

Programmes / Libellés	Montant Désaffecté Toilettage 2025 Investissement
2322 : Gestion des fonds européens	-3 557 633,40
2324 : REACT EU	-571 940,48
2325 : Programme FEDER-FSE 2021-2027	-500 000,00
6142 : Informatique	-2 093 214,74
6151 : Administration générale	-6 932 600,26
6154 : Moyens techniques et logistique	-158 618,13
6172 : Pôle travaux	-28 145,19
6173 : Sécurité et sûreté des bâtiments publics	-837 075,88
6174 : Sécurité incendie des bâtiments publics	-104 669,45
6181 : Transformation	-2 587,12
3171 : Prévention des incendies	-4 079,92
3173 : CFM - Conservatoire forêt méditerranéenne	-746 117,21
3174 : Participations SIS	-204 150,55
4112 : Recherche et diffusion	-1 200,00
4117 : Matrice Université de Corse	-315 000,00
4121 : EPLE - Travaux de bâtiment	-289 625,66
4122 : EPLE - Maintenance générale	-600,59
4129 : Equipement général des EPLE	-849,70
4610 : Orientation TLV	-0,01
4411 : Patrimoine - Restauration	-1 607 973,42
4413 : Devoir de mémoire - Archives	-4 859,77
4416 : PATRIMOINE - PROGRAMMES EUROPEENS	-217 559,13
4423 : Culture	-934 368,44
4430 : BDP	-287 263,38
4432 : Musée de la Corse	-14 060,00
4435 : Fonds Régional d'Art Contemporain	-58 144,97
4436 : Cinémathèque régionale	-99 954,57
4438 : Musée d'Aleria	-35 000,00
4513 : Investir pour le CSJC	-53 552,51
4514 : Aider le sport	-1 492 093,14
4521 : Aides en faveur de la jeunesse	-42 102,00
5135 : Plan de soutien à l'investissement des ESMS	-88 626,09

Programmes / Libellés	Montant Désaffecté Toilettage 2025 Investissement
5211 : Action sanitaire et sociale	-9 224,79
5216 : Crèche départementale	-61 209,46
1211 : Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-132 064,80
1212 : Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-357 606,11
3110 : Agence de l'urbanisme	-200 000,00
3131 : Vie associative	-184 844,05
3133 : Comité de massif	-176 402,04
3141 : Equipements collectifs	-107 141,66
31420 : Dotations aux communes urbaines DQ-DE	-336 566,63
3142 : Dotations aux communes rurales DQ-DE	-8 389 097,00
3143 : Chartes urbaines - ANRU PRU - Politique de la ville	-25 500,17
3146 : Fonds de territorialisation	-356 802,80
3147 : Fonds de solidarité territorial	-569 369,16
3151 : Habitat logement	-762 528,77
6143 : SIG	-134 949,56
2111 : ODARC - Dvp rural TOP UP 2014/2020	-240 000,00
2114 : ODARC - Opérations spécifiques	-97 173,68
2115 : ODARC - Dvp rural - Hors FEADER et TOP UP	-436 000,00
2118 : ODARC - Dvp rural FEADER 2014/2020	-355 000,00
2121 : Forêt	-103 926,69
2130 : ADEC	-1 245 789,88
2131 : ADEC - Actions régionales aux entreprises	-200 409,72
2132 : ADEC - Outils financiers	-2 083 333,33
2140 : ATC	-1 301 344,15
1310 : Office d'Equipement Hydraulique de Corse	-965,48
3144 : AEP - Assainissement	-212 604,71
3210 : Office de l'environnement de la Corse	-147 990,25
3215 : Sites ENS - Soutien des partenaires	-19 615,12
32190 : Espaces et sites de pleine nature ESPN	-414 241,60
3221 : Protection des milieux aquatiques	-72 332,61
3224 : Génie sanitaire et écologique	-886 841,59
3310 : Contractualisation CPER ADEME	-367 764,80
3311 : Mise en œuvre cadre compensation territoriale EDF/Cdc	-122 999,11
1121 : Voirie départementale	-3 622,47
1122 : Parc de la voirie	-24 815,42
1132 : Voirie territoriale - Travaux	-3,30
1141 : Infrastructures portuaires - Maitrise d'ouvrage	-121,58
Montant total	-41 423 868,20

Millésime	Montant AP désaffecté Toilettage 2025	%
Inférieur ou égal à 2017	-5 139 403,53	12,41%
2018	-4 100 582,77	9,90%
2019	-5 033 696,80	12,15%
2020	-4 520 203,97	10,91%
2021	-7 262 741,62	17,53%
2022	-7 107 279,45	17,16%
2023	-6 472 301,34	15,62%
2024	-1 752 803,77	4,23%
2025	-34 854,95	0,08%
Total	-41 423 868,20	100%

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

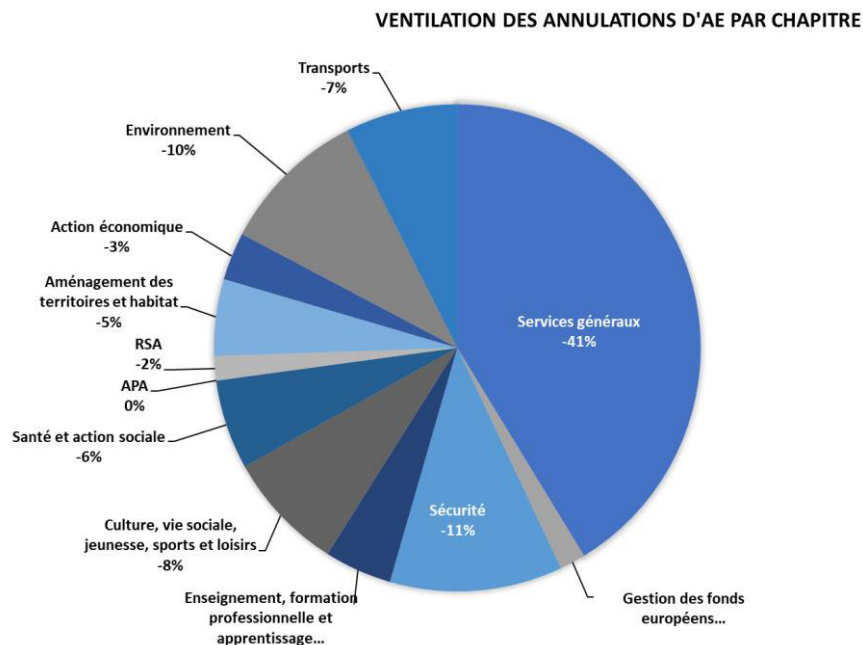
Il est impératif que l'ouverture d'AP nouvelles tienne compte des stocks existants afin d'éviter tout risque de déconnexion entre les univers AP et CP mais aussi au regard des contraintes que cela fait peser en termes de marges de manœuvre sur les nouveaux crédits annuels votés.

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

Pour mémoire le stock des AE au 31/12/2024 s'établissait à **284,899 M€**. Le toilettage des AE proposé au travers de la présente DM n°3 s'élève à **19,632M€ soit 6,89 % du stock**.

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

Chapitres	Libellé Chapitre	Stock au 31/12/2024	Annulation AE Etape 1	Annulation AE Etape 2	Total Annulation AE	% d'annulation du stock réalisé en 2025
930	Services généraux	47 548 787,12	-3 944 216,72	-4 159 777,33	-8 103 994,05	-17,04%
9305	Gestion des fonds européens	1 523 979,08		-337 802,30	-337 802,30	-22,17%
931	Sécurité	8 005 320,24	-1 878 585,30	-373 552,90	-2 252 138,20	-28,13%
932	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	69 989 543,43	-868 855,25	-9 569,82	-878 425,07	-1,26%
933	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	17 198 671,27	-640 656,45	-920 270,57	-1 560 927,02	-9,08%
934	Santé et action sociale	17 520 466,52	-12 726,92	-1 155 397,11	-1 168 124,03	-6,67%
9343	APA	28 117 971,61			0,00	0,00%
9344	RSA	5 608 846,85	-11 600,00	-306 600,03	-318 200,03	-5,67%
935	Aménagement des territoires et habitat	13 028 202,37	-329 036,21	-669 803,47	-998 839,68	-7,67%
936	Action économique	10 009 809,57	-210 329,76	-412 788,49	-623 118,25	-6,23%
937	Environnement	9 480 625,67	-1 713 602,26	-212 800,26	-1 926 402,52	-20,32%
938	Transports	56 766 456,95	-941 262,13	-522 940,90	-1 464 203,03	-2,58%
944	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	100 549,45			0,00	0,00%
Total Fonctionnement		284 899 230,13	-10 550 871,00	-9 081 303,18	-19 632 174,18	-6,89%



On constate que 41 % des annulations d'AE concernent le secteur des services généraux avec 8,103 M€ ; et 11 % concernent le secteur de la sécurité avec 2,252 M€.

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

Programmes / Libellés	Montant Désaffecté Toilettage 2025 Fonctionnement
2322 : Gestion des fonds européens	-337 802,30
1213 : CSIRT Cyber Corsica	-5,28
2211 : Programme Eurodyssée	-80 129,40
2212 : Assistance technique PO - FEDER	-100 321,40
2213 : Italie France Maritime	-1 154,25
2216 : Coopération décentralisée	-434,98
2311 : Assistance technique PDRC	-1 518,00
4522 : Mobilité internationale des jeunes	-197 307,29
6121 : Communication	-30 390,45
6124 : Protocole	-14 746,21
6131 : Contrôle de gestion	-64 061,10
6135 : Relations avec les organismes extérieurs	-300 000,00
6141 : Téléphonie	-3,04
6142 : Informatique	-524 015,03
6151 : Administration générale	-163 681,63
6152 : Documentation, courrier et archives	-31,06
6153 : Affaires juridiques	-225 343,12
6154 : Moyens techniques et logistique	-1 692 096,33
6155 : Commande publique	-17 190,01
6164 : Formation - Déplacements agents	-28 710,02
6165 : Action sociale - TR - Déplacements	-695 713,28
6172 : Pôle travaux	-960 795,26
6173 : Sécurité et sûreté des bâtiments publics	-2 810 520,31
6174 : Sécurité incendie des bâtiments publics	-141 420,84
6181 : Transformation	-54 405,76
3170 : SIS	-678 622,54
3171 : Prévention des incendies	-124 322,87
3173 : CFM - Conservatoire forêt méditerranéenne	-1 449 192,79
4112 : Recherche et diffusion	-14 062,65
4113 : Enseignement supérieur	-9 569,82
4114 : Formations sanitaires sociales supérieures	-295 152,00

Programmes / Libellés	Montant Désaffecté Toilettage 2025 Fonctionnement
4416 : PATRIMOINE - PROGRAMMES EUROPEENS	-0,01
4417 : ITINERA ROMANICA	-1 942,50
4418 : Racine	-10 825,67
4420 : Culture - Dotations Syndicats mixtes	-107 541,05
4423 : Culture	-745 544,91
4430 : BDP	-103 525,94
4432 : Musée de la Corse	-43 591,45
4433 : Musée de Levie	-698,01
4434 : Musée de Sartène	-889,68
4435 : Fonds Régional d'Art Contemporain	-47 033,98
4436 : Cinémathèque régionale	-30 027,57
4438 : Musée d'Aleria	-923,86
44390 : Sites Archéologiques et musées	-35 326,81
4439 : Musée de Merusaglia	-21 092,20
4514 : Aider le sport	-30 362,50
4521 : Aides en faveur de la jeunesse	-231 906,89
4710 : Egalité femme homme	-75 000,00
5122 : Programmes départementaux d'insertion	-318 200,03
5111 : Social	-300 667,50
5134 : Prestations aux personnes âgées (Hors APA)	-58 957,92
5141 : Personnes handicapées	-73 248,94
5151 : Prestations de l'aide sociale à l'enfance	-337 534,19
5211 : Action sanitaire et sociale	-32 639,28
5213 : Prestations de la PMI	-137 817,17
5214 : Prestations du CPEF	-32 176,32
5215 : Prestations des fléaux sociaux	-195 038,72
5216 : Crèche départementale	-43,99
1211 : Réseau très haut débit de la Corse - Infrastructures	-320 762,85
1212 : Réseau très haut débit - Services et usages numériques	-538 699,89
3131 : Vie associative	-64 789,63
3132 : Développement territorial	-31 419,12
3133 : Comité de massif	-30 187,92
3151 : Habitat logement	-12 980,27
2114 : ODARC - Opérations spécifiques	-100 000,00
2116 : SMAC	-175 000,00
2121 : Forêt	-5 194,24
2131 : ADEC - Actions régionales aux entreprises	-31 000,00
2133 : Mesures économiques – Plan COVID-19	-60 000,00
2140 : ATC	-251 924,01
3215 : Sites ENS - Soutien des partenaires	-9 039,98
3216 : Littoral	-94,60
3218 : Sites ENS	-1 845 624,50
32190 : Espaces et sites de pleine nature ESPN	-20 403,93
3223 : Lutte anti vectorielle	-0,01
3224 : Génie sanitaire et écologique	-0,01
3225 : SDAGE	-50 000,00
3310 : Contractualisation CPER ADEME	-1 239,49
1122 : Parc de la voirie	-1 463 711,14
1142 : Infrastructures aéroportuaires - Maîtrise d'ouvrage	-0,01
1151 : Réseau ferré	-431,29
1162 : Transports scolaires	-60,59
Montant total	-19 632 174,18

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

Millésime	Montant AE désaffecté Toilettage 2025	%
Inférieur ou égal à 2017	-831,28	0,00%
2018	-1 063 723,08	5,42%
2019	-1 517 825,90	7,73%
2020	-628 438,22	3,20%
2021	-3 899 363,75	19,86%
2022	-8 475 244,38	43,17%
2023	-3 072 704,35	15,65%
2024	-924 772,52	4,71%
2025	-49 270,70	0,25%
Total	-19 632 174,18	100%

Il vous est demandé :

- D'adopter la décision modificative n°3 au budget de la Collectivité de Corse de l'exercice 2025 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 **61 056 042,38 €**, réparti comme suit :
 - en Autorisations de programme : - **41 423 868,20 €** ;
 - en Autorisations d'engagement : - **19 632 174,18 €**.