

BUDGET RECTIFICATIF 2022

Principales hypothèses par service budgétaire et concession

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
+2 698 115	-6 877 995	8 291 795	-7 806 505

La CCI de Corse a élaboré un **Budget Rectificatif 2022** qu'elle va adopter le 29 novembre 2022 ; celui-ci est le reflet sur l'année des différents secteurs, particulièrement des concessions.

Durant la première période de confinement, l'économie toute entière du pays a été à l'arrêt : cette situation était totalement inédite et les conséquences n'ont pas de pendant dans notre histoire. La CCI de Corse n'a pas échappé à la règle, et par l'intermédiaire de ses concessions portuaires et aéroportuaires, a subi cette crise, sans précédent, de plein fouet.

Si l'exercice 2021 s'était inscrit naturellement dans la continuité de 2020 (début de la pandémie), c'est-à-dire principalement axé vers le soutien à nos entreprises et ressortissants, et à la reprise de l'activité sur les concessions portuaires et aéroportuaires, l'année 2022 acte le véritable redémarrage de nos activités sur les concessions avec des **estimations de trafics sur une courbe fortement ascendante** et se rapprochant voire dépassant des trafics d'avant crise sanitaire, notamment dans l'aérien.

Par contre, cet exercice se caractérise par une **chute dramatique de la Ressource Fiscale pour 2022 : -1,3 M€ entre les deux exercices.**

❖ Taxe pour Frais de CCI (TCCI) pour 2022

Le financement du réseau consulaire par la TCCI et sa répartition confiée à CCI France répond aux règles prescrites par l'article L711-16 10° du code de commerce.

La répartition de la TCCI s'effectue sur la base d'axes convenus lors de l'Assemblée Générale du 9 juillet 2019 : poids budgétaire, poids économique, poids performance, poids péréquation et décisions d'AG, en distinguant toutefois la péréquation des décisions d'AG de CCI France.

Cela donne les éléments suivants pour la CCI de Corse pour 2022 :

	En %	En €
Poids budgétaire	35%	1 308 116 €
Poids économique	30%	696 988 €
Poids péréquation et décisions AG	10%	1 291 411 €
Poids performance	25%	525 424 €
		3 821 939 €

Pour son projet de BR 2022, la CCI de Corse a inscrit une TCCI de 3 821 900 euros.

La baisse de la Ressource est brutale pour notre Institution : 5,9 M€ en 2020 pour 5,1 M€ en 2021 et enfin 3,8 M€ en 2022.

Un des paramètres utilisé pour cette répartition est celui issu du poids économique de chaque CCI régionale et qui en l'occurrence vient nous poser de graves difficultés.

En effet, la mesure du poids économique opérée réglementairement au printemps 2020 est venue cristalliser les impacts de la crise et conduire spécifiquement à enregistrer qu'en matière d'emploi salarié, la Corse marquait un recul sans précédent et totalement spécifique au plan national, recul explicable compte tenu de la très forte exposition de l'économie insulaire à l'emploi saisonnier.

Le poids relatif de notre région, au sens consulaire, passe brutalement de 0,56% à 0,46% : cela se traduit par une perte annuelle de ressource de l'ordre de 200 k€ soit 1 M€ sur la durée de la mandature.

Un courrier daté du 5 janvier 2022 a été adressé dans ce sens à Monsieur Bruno Le Maire, Ministre de l'Economie, des Finances et de la Relance, exposant toute la problématique de la chute de la ressource et sollicitant à titre exceptionnel son concours et son soutien.

❖ **En ce qui concerne les Concessions**, les trafics sont orientés à la hausse et sont supérieurs à ceux prévus au BP 2022.

- **sur l'Aéroport de Bastia : 1 480 378 pax escomptés en 2022** pour 1 200 133 en 2021 soit +23,35% (1 559 492 pax en 2019)
- **sur l'Aéroport de Calvi : 351 333 pax escomptés en 2022** pour 297 936 pax prévus en 2021 soit +17,92% (336 514 pax en 2019), constituant ainsi un record pour la plate-forme
- **sur l'Aéroport d'Ajaccio : 1 650 000 pax escomptés en 2022** pour 1 412 091 pax en 2021 soit +16,85% (1 618 723 en 2019)
- **sur l'Aéroport de Figari : 900 000 pax escomptés en 2022** pour 789 721 pax prévus en 2021 soit +14% (748 652 en 2019)
- **sur le Port de Bastia,**
 - un **trafic passagers de 2 017 436 pax soit +36,43%** ;
 - un **trafic véhicules de 748 157 vhc soit +31,46%** ;
 - un **nombre d'escales de 1 947 soit +7%** ;
 - un **trafic marchandises à 898 894 mètres linéaires**.
- **sur le Port de L'Ile Rousse,**
 - un **trafic passagers de 403 074 pax soit +11%** ;
 - un **trafic véhicules de 142 742 vhc soit +10%** ;
 - un **nombre d'escales de 408 soit -4,9%** ;
 - un **trafic marchandises à 86 319 tonnes**.
- **sur le Port d'Ajaccio,**
 - un **trafic passagers de 1 282 210 pax soit +4,9%** ;
 - un **trafic véhicules de 369 967 vhc soit +22,3%** ;
 - un **trafic croisières de 390 697 pax** ;
 - un **trafic marchandises à 1 175 282 tonnes soit +10,3%**.

- sur le **Port de Propriano**,
 - un **trafic passagers de 72 340 pax soit +11,3%** ;
 - un **trafic véhicules de 28 492 vhc soit +13,1%** ;
 - un **trafic croisières de 7 293 pax** ;
 - un **trafic marchandises à 98 642 tonnes soit +17,6%**.

- sur le **Port de Bonifacio**,
 - un **trafic passagers de 229 900 pax** ;
 - un **trafic véhicules de 60 245 vhc** ;
 - un **trafic croisières de 7 214 pax** ;
 - un **trafic marchandises à 19 290 tonnes soit -17 ;9%**.

- sur le sur le **Port de Porto Vecchio**,
 - un **trafic passagers de 229 030 pax** ;
 - un **trafic véhicules de 83 891 vhc** ;
 - un **trafic croisières de 3 779 pax** ;
 - un **trafic marchandises à 302 902 tonnes**.

Les prévisions de trafics pour 2022 sont en progression constante sur toutes les concessions : elles ont pour la plupart rattrapé voire dépassé les chiffres d'avant la pandémie, c'est-à-dire 2019.

Elles permettent à toutes les concessions d'afficher des indicateurs financiers en hausse, et plus réalistes que ces deux dernières années.

Les secteurs les plus fragilisés sont bien entendus ceux dépendant de la Ressource Fiscale, à savoir les Directions Economique et Formation.

Le Palais des Congrès est également en grand danger suite aux fermetures administratives successives qui ont touché le secteur de l'évènementiel : un plan exceptionnel de « recapitalisation » est inscrit dans ce BR 2022 se traduisant par une avance budgétaire en capital du Service Général au profit du Palais des Congrès à hauteur de 1,8 M€.

Les données financières pour 2022 autorisent un volume d'investissements inscrit pour un volume de 20,65 M€ : outre la CAF de 8,3 M€, les différents plans de financement sont complétés par des emprunts à demander à hauteur de 8,075 M€ et des subventions d'équipements pour 1,2 M€.

Trafics passagers :

	BE 2017	BE 2018	variation	BE 2019	variation	BE 2020	variation	BE 2021	variation	BR 2022	variation
			18/17		19/18		20/19		21/20		22/21
Port de Bastia	2 187 561	2 188 719	0,05%	2 132 647	-2,56%	1 147 929	-46,18%	1 478 733	28,8%	2 017 436	36%
Port de l'Ile-Rousse	397 054	414 023	4,27%	340 856	-17,67%	218 345	-35,9%	362 714	66%	403 074	11%
Port d'Ajaccio	1 366 574	1 373 848	0,53%	1 294 450	-5,78%	620 535	-52,06%	775 993	41,0%	1 282 210	65%
Port de Propriano	89 722	85 714	-4,47%	78 195	-8,77%	43 314	-44,6%	55 516	77,8%	72 340	30%
Port de Bonifacio	203 196	283 028	39,29%	286 784	1,33%	80 254	-72,02%	112 358	75,3%	229 900	104%
Port de Porto-vecchio	217 074	192 578	-11,28%	195 331	1,43%	156 390	-19,9%	225 341	61,9%	229 030	1,6%
Aéroport de Bastia	1 400 197	1 525 143	8,92%	1 559 492	2,25%	812 464	-47,9%	1 200 133	47,72%	1 480 378	23,3%
Aéroport de Calvi	325 466	335 289	3,02%	336 514	0,37%	185 300	-44,9%	297 936	60,79%	351 333	18%
Aéroport d'Ajaccio	1 569 649	1 673 308	6,60%	1 618 723	-3,26%	940 983	-41,87%	1 412 091	59,70%	1 650 000	17%
Aéroport de Figari	730 707	756 457	3,52%	748 652	-1,03%	475 507	-35,48%	789 721	84,67%	900 000	14%

- ❖ **Lors de son Bureau du 5 juin 2020, la CCI de Corse a adopté un Plan d'urgence de soutien à la réouverture de lignes aériennes et maritimes hors OSP sur la période 2020-2022, tant sur le national que sur l'international.**

Les préconisations de ce Plan sont la mise en place d'un dispositif d'accompagnement marketing afin de soutenir la relance des flux de trafic et de permettre ainsi la reprise progressive de l'activité interrompue par la pandémie du COVID-19.

Le mode opératoire consiste en une contribution financière Marketing (AMI) par passager proposée, à partir de 2020, pour 3 ans, proportionnelle aux efforts de relance, en termes de lignes opérées, de volumes de sièges offerts et de passagers attendus sur chacun des ports et des aéroports insulaires.

Le volume inscrit par la CCI de Corse pour ce BR 2022 s'élève à 1 528 800 euros imputés sur chacune des concessions concernées :

- Port de Bastia : 20 000 euros
- Port de L'Ile-Rousse : 2 000 euros
- Aéroport de Bastia : 441 000 euros
- Aéroport de Calvi : 229 800 euros
- Port d'Ajaccio 86 000 euros
- Aéroport d'Ajaccio : 450 000 euros
- Aéroport de Figari : 300 000 euros

Ces hypothèses permettent à l'Institution, fortement dépendante des trafics sur les concessions, de retrouver des valeurs budgétaires et financières se rapprochant de la réalité qui fût la sienne avant la crise du Covid :

- Résultat d'Exploitation : +2,7 M€ ;
- Résultat comptable : -6,9 M€ résultant également du résultat financier fortement négatif du fait de l'application de la comptabilité des concessions (dotations et reprises / amortissements de caducité) et de calculs des dotations et reprises sur la base d'une fin de concessions au 31/12/2024 ;
- Capacité d'Autofinancement : +8,3 M€ ;

Les produits d'exploitation résultant pour l'essentiel des trafics sur les concessions sont en nette progression par rapport à 2021 ; ils s'établissent à 105 M€ pour 93,5 M€ en 2021, malgré la contraction de -1,3 M€ de la ressource fiscale avec notamment :

- Droits de port : +1,6 M€ par rapport à 2021
- Redevances aéroportuaires : +8,8 M€ par rapport à 2021.

Les charges d'exploitation (102,3 M€) progressent faiblement par rapport à 2021 (+0,4%), mais les postes de charges en retrait (-12 M€) correspondent à des charges non décaissables (dotations aux amortissements), alors que les postes en progression sont :

- Les services extérieurs pour +7,9 M€ essentiellement sur les concessions corrélés à la reprise des trafics
- Et les charges de personnel pour +3,65 M€.

Il faut également tenir compte entre les deux exercices de la baisse sur les opérations suivantes :

- dispositif « Prêts à taux zéro investissement »
- dispositif « Prêts SUSTEGNU II » initié dans le cadre de la crise sanitaire
- volume octroyé aux compagnies dans le cadre du « Soutien aux opérateurs de desserte de l'île (aide marketing AMI) ».

L'Institution poursuit, particulièrement au niveau de la gestion de ses concessions, un

programme d'investissements conséquent (**20,65 M€**).

Outre la CAF (**8,3 M€**), le financement est assuré par **1,2 M€ de subventions d'équipement** sur les concessions, des **emprunts** sur les concessions **à hauteur de 8,075 M€**, et par une **utilisation du Fonds de Roulement à hauteur de -7,8 M€** : le FdR brut prévisionnel s'établit alors à 78,5 M€ à l'horizon fin 2022.

✓ Service Général

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-1 215 295	-1 008 425	-677 115	-2 793 965

Comme évoqué en préambule, ce secteur est amuté sur 2022 d'une grosse partie de ses ressources, en l'occurrence la TTCI : -1,3 M€ sur l'Action Economique et la Formation.

La TFC prévue pour 2022 permet encore aux Directions Economiques d'engager des opérations, actions et prestations envers les ressortissants ; elle est entièrement fléchée selon les Axes définies par la COP-COM (Convention d'Objectifs et de Moyens – Contrat d'Objectifs et de Moyens) de la CCI de Corse, à savoir :

- Entrepreneuriat- CFE
- Appui aux Entreprises
- Représentation des Entreprises
- Appui aux Territoires
- International

De plus, et afin de « recapitaliser » le Palais des Congrès, il a été décidé d'opérer une avance budgétaire en capital du Service Général au profit du Palais des Congrès à hauteur de 1,8 M€.

Afin d'assurer ses missions vers ses ressortissants, la CCI de Corse se voit contrainte d'utiliser son Fonds de Réserve car le solde budgétaire se traduit par une forte utilisation du Fonds de Roulement à hauteur de -2 793 965 euros, dont 1,8 M€ d'opération inter service au profit du Palais des Congrès.

✓ Service Formation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-731 740	-637 320	-385 430	-518 970

Le secteur Formation est, comme celui de l'Action Economique, impacté par la chute de la ressource fiscale pour 2022 (TCCI).

Le secteur, qui avait vu ses activités suspendues lors du confinement et par conséquent ses recettes fortement chutées malgré la mise en place très rapide des cours à distance, voit sa situation budgétaire pour ce budget 2022 continuer de se dégrader fortement entre les deux exercices :

- Disparition sur la Formation 2A du volume de formations inter-services (277 k€ en 2021) ;
- Non réalisation de formations en raison d'un manque cruel de candidats (convention Pôle Emploi) ;

Les indicateurs comptables et financiers sont tous négatifs :

- REX -732 k€
- Résultat Comptable : -637 k€
- CAF -385 k€

Les investissements s'élèvent à 275 k€ avec une subvneiton d'équipement CdC de 152 k€. Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du Fonds du Roulement à hauteur de -519 k€.

✓ Port de Bastia – Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
151 700	-1 345 400	611 950	-1 462 200

Comme annoncé en préambule, les prévisions sur les trafics intervenant après la saison sont les suivantes :

- un **trafic passagers de 2 017 436 pax soit +36,43%** ;
- un **trafic véhicules de 748 157 vhc soit +31,46%** ;
- un **nombre d'escales de 1 947 soit +7%** ;
- un **trafic marchandises à 898 894 mètres linéaires**.

Suivant en cela la trajectoire des trafics, le **REX, positif à +152 k€**, se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (8 054 k€ dont 7 658 k€ de CA), par une hausse du CA de +1,1 M€ par rapport à 2021, résultant du « redémarrage » des trafics (pour mémoire, le CA 2019 s'élevait à 7,8 M€) ;
- au niveau des charges d'exploitation (7,9 M€), par une progression de certains postes de charges entre les deux exercices :
 - une masse salariale se situant 4,5 M€ soit +704 k€ ;
 - des achats et charges externes à moins de 1,7 M€ soit +344 k€ ;
 - des contributions versées aux Services Centraux à 1,1 M€ soit +42 k€.

Le **résultat financier (-1,5 M€)** est négatif ; il s'explique par le volume des dotations aux amortissements de caducité de 2 M€ et de l'inscription d'une reprise sur amortissement et provision de caducité de 451 k€, avec une fin de concession fixée au 31/12/2024.

Le **résultat comptable est fortement négatif à -1,3 M€**.

Par le jeu des réintégrations et retranchements des produits et charges calculés, la **CAF est à positive et s'élève à +612 k€** pour 788 k€ au BE 2021.

La concession continue à investir avec **2 039 k€ inscrits au budget dont 493,5 k€ de Fonds de Concours CdC** ; outre la CAF, le plan de financement est complété par 36,1 k€ de subventions d'équipements (fonds FEDER).

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FDR à hauteur de -1,46 M€.

✓ Port de Bastia - Sûreté

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-63 950	-107 000	-66 250	0

Le budget de cette entité s'élève à 1 502 000 € et doit s'équilibrer chaque année par des redevances visant à assurer le financement des mesures de sûreté.

Il est prévu 5 000 euros d'investissements ; l'équilibre budgétaire de cette section doit se faire

par une avance budgétaire de la partie exploitation de la concession, à savoir 71 250 euros.

✓ Port de l'Ile-Rousse - Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
155 550	68 600	346 050	-450 150

Comme annoncé en préambule, les prévisions sur les trafics intervenant après la saison sont les suivantes :

- un **trafic passagers de 403 074 pax soit +11%** ;
- un **trafic véhicules de 142 742 vhc soit +10%** ;
- un **nombre d'escales de 408 soit- 4,9%** ;
- un **trafic marchandises à 86 319 tonnes**.

Comme en 2021, le **REX est positif à 156 k€, progresse par rapport à 2021 grâce à la progression continue des trafics** et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (1 194 k€), par une hausse du CA (1 171 k€) de +108 k€ par rapport à 2021 ;
- au niveau des charges d'exploitation (1 038 k€), par une contraction par rapport à 2021, mais les variations sont contrastées selon la nature des postes de charges (décaissables ou non décaissables) :
 - +29,5 k€ pour les achats et services extérieurs pour se situer à 275,8 k€ ;
 - +32,5 k€ de la masse salariale se situant à 330,6 k€ ;
 - +18 k€ pour les contributions versées aux Services Centraux (222 k€) ;
 - Mais -118 k€ pour les dotations aux amortissements pour immobilisations (192,5 k€).

Le **résultat financier s'élève à -135,75 k€** et est négatif ; il résulte essentiellement du volume de dotations aux provisions pour amortissements de caducité de ce budget (136,75 k€).

Le **résultat exceptionnel (+48,8 k€)** est essentiellement constitué des réintégrations de quote part de subventions d'équipement : les autres produits et charges exceptionnels étant constitués par les conséquences de la tempête du 18 août 2022.

Le **résultat comptable est positif à +68,6 k€**.

Par le jeu des réintégrations et retranchements des produits et charges calculés, la **CAF est positive et s'élève à 346 k€ et est en progression par rapport à 2021**.

La concession voit son programme d'investissements renforcé à **1 132,9 k€**, avec notamment :

- l'opération CTC 001 « réfection du cheminement piéton Ouest » pour 150 k€ avec 50,35 k€ de subventions d'équipement,
- l'opération PEIM 001 « création du terre-plein Nord-Est » pour 250 k€ avec 212,5 k€ de subventions d'équipement,
- l'opération « rénovation parre-amarre » pour 60 k€ financée sur fonds propres,
- et l'opération « ombrières – auvent » pour 115 k€ financée sur fonds propres.

Outre la CAF, le plan de financement est complété par **326,85 k€ de subventions d'équipement**.

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FDR à hauteur de -450 k€.

✓ Port de L'Ile-Rousse - Sécurité

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
54 400	51 550	55 050	0

Le budget de cette entité s'élève à 298 500 € et doit s'équilibrer chaque année par des redevances visant à assurer le financement des mesures de sûreté.

Il est prévu 45 200 euros d'investissements pour ce budget, cette entité rembourse une partie des avances budgétaires octroyées par la partie Exploitation du Port à hauteur de 9 850 euros.

✓ Port d'Ajaccio – Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-1 187 160	-1 039 550	-242 090	-3 249 980

Comme annoncé en préambule, les données sur les trafics sont les suivantes :

- un **trafic passagers de 1 282 210 pax soit +4,9%** ;
- un **trafic véhicules de 369 967 vhc soit +22,3%** ;
- un **trafic croisières de 390 697 pax** ;
- un **trafic marchandises à 1 175 282 tonnes soit +10,3%**.

Malgré la progression des trafics, le **REX** demeure négatif mais il s'est amélioré entre les deux exercices (-1,7 M€ en 2021) et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (10,2 M€ dont 9,96 M€ de CA), par une hausse du CA de +28% par rapport à 2021, résultant du « redémarrage » des trafics (pour mémoire, le CA 2019 s'élevait à 10,2 M€) ;
- au niveau des charges d'exploitation (11,4 M€), les grandes masses ont évolué à la hausse par rapport à 2021 de 1,4 M€ :
 - une masse salariale se situant 6,7 M€ soit +0,4 M€ ;
 - des achats et charges externes de près de 2,4 M€ soit + 1M€ ;
 - des amortissements et provisions à 1 M€.

Le résultat financier est négatif et se situe à -138 k€ (amortissements de caducité).

Le résultat comptable est négatif à -1 039 k€.

La CAF est négative à -242 k€ pour -712 k€ en 2021.

Néanmoins, la concession continue à investir avec **2 557 k€ inscrits à ce budget.**

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FDR à hauteur de -3,2 M€.

✓ Port d'Ajaccio - Sûreté

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-28 810	-36 140	29 870	-132 230

Le résultat comptable est négatif à -36 140 € ; malgré une CAF positive à +29 870 €, l'entité doit supporter 40 k€ d'investissements correspondant principalement à des équipements de contrôle d'accès et 122 k€ de remboursement d'emprunt.

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du fonds de roulement à hauteur de -132 k€.

✓ Port de Propriano – Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
4 860	39 840	4 040	-439 460

Le principe de prudence qui avait prévalu lors de la construction du BP 2022 s'est avérée payante :

- un **trafic passagers de 72 340 pax soit +11,3%** ;
- un **trafic véhicules de 28 492 vhc soit +13,1%** ;
- un **trafic croisières de 7 293 pax** ;
- un **trafic marchandises à 98 642 tonnes soit +17,6%**.

Les indicateurs comptables et financiers confirment cette position prudente par rapport à la période si particulière : tous les indicateurs sont repassés au vert hormis le solde budgétaire.

Un programme d'investissements de près de 409 k€ entre dans le cadre du renouvellement de la concession et les engagements que la CCI de Corse a pris lors de sa signature.

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du Fonds de Roulement à hauteur de -439 k€.

Néanmoins, le fonds de roulement brut reste important avec plus de 2,5 M€.

✓ **Port de Propriano - Sûreté**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-6 400	-6 400	-6 400	-16 400

Tous les indicateurs sont légèrement négatifs.

Le Fonds de Roulement brut projeté à fin 2022 devrait se situer à +8 k€.

✓ **Port de Bonifacio – Exploitation**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-192 050	-188 500	-69 950	459 050

Comme évoqué en préambule, les trafics repartent à la hausse :

- un **trafic passagers de 229 900 pax** ;
- un **trafic véhicules de 60 245 vhc** ;
- un **trafic croisières de 7 214 pax** ;
- un **trafic marchandises à 19 290 tonnes soit -17,9%**.

Malgré ces données, les indicateurs comptables et financiers demeurent négatifs, hormis le solde budgétaire : ils sont néanmoins en nette amélioration.

Le programme d'investissements de près de 1 925 k€, pour l'essentiel constitué du fonds de concours pour la réalisation du Quai 4, sera financé pour partie en fonds propres et par un emprunt de 1.8 M€ (couvrant la totalité de l'opération Quai 4 de 1,8 M€) : le solde budgétaire se traduit par une augmentation du FdR brut de +459 k€.

✓ **Port de Bonifacio - Sûreté**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-47 900	-47 900	-47 900	-52 900

Le budget de cette entité s'élève à 158 k€, mais tous ses indicateurs sont négatifs.
Le fonds de roulement brut à fin 2022 est positif à +32 k€, ce service se suffit à lui-même.

✓ Port de Porto-vecchio – Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
+68 850	-26 730	337 600	-233 250

Comme évoqué en préambule, les trafics sont bons et conformes à la prévision du BP 2022 :

- un **trafic passagers de 229 030 pax** ;
- un **trafic véhicules de 83 891 vhc** ;
- un **trafic croisières de 3 779 pax** ;
- un **trafic marchandises à 302 902 tonnes**.

Le Port de Porto-vecchio est celui qui souffre le moins et de ce fait est bien armé financièrement pour faire face à cette situation de crise avec un fonds de roulement brut au dessus de 2,2 M€ à fin 2022 ;

La concession poursuit un programme d'investissements de 422 k€.

L'ensemble du programme est financé sur fonds propres avec une demande de subvention de 31,5 k€.

✓ Port de Porto-vecchio - Sûreté

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
53 610	53 610	54 500	49 500

Le budget de cette entité s'élève à 163 k€, avec un résultat comptable positif et un fonds de roulement brut qui reste positif (+337 k€), ce service se suffit à lui-même.

✓ Aéroport de Bastia-Poretta - Exploitation

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
1 354 600	-1 710 750	1 800 850	380 050

Comme annoncé en préambule, les données sur les trafics sont en progression constante sans toutefois retrouver le niveau de 2019 ; **1 480 378 pax escomptés en 2022 (+23,3%)** pour 1 200 133 pax en 2021 (1 559 492 pax en 2019).

Bien entendu, le **REX redevient positif et se situe à 1 355 k€** et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (10,2 M€) par une progression de plus de 21% du CA (9,8 M€) par rapport à 2021 essentiellement sur les redevances aéroportuaires avec +1 M€ (effets trafics) ;

- au niveau des charges d'exploitation (8,86 M€) par une progression de la quasi-totalité des rubriques par rapport à 2021 :
 - o des achats et services extérieurs à 3 767 k€, avec 441,5 k€ pour le Plan d'urgence de soutien préconisant la mise en place d'un dispositif d'accompagnement marketing afin de soutenir la relance des flux de trafic ;
les charges courantes progressent entre les exercices de +556 k€ sur des postes tels que : électricité (+58 k€), vêtements de travail (+22 k€), nettoyage des locaux (+36 k€), assistance PMR (+151 k€), car de piste (+36 k€), entretien et réparations (+78 k€), contrats d'entretein (+55 k€)
 - o une masse salariale s'établissant à 3,6 M€ ;
 - o des dotations aux amortissements et provisions à 409,85 k€ résultant d'un volume d'investissements en net recul par rapport aux budgets précédents, et de la fin prochaine de la concession,

Le **résultat financier (-3,24 M€)** est négatif ; ce déficit résulte d'une part des dotations aux provisions pour amortissement de caducité élevée (3 888 k€) et d'autre part des reprises sur amortissements de caducité pour 0,7 M€ avec une fin de concession fixée au 31/12/2024.

Le **résultat exceptionnel (+178 k€)**, outre les quote-part de réintégration des subventions d'équipement (69,65 k€), est constitué de charges exceptionnelles (69,8 k€) résultant de travaux suite à des sinistres (notamment la tempête du 18 août 2022) et de produits exceptionnels (remboursements d'assurances suite aux sinistres et de régularisations de provisions de taxes foncières 2020 et 2021).

Le **résultat comptable est négatif à -1 711 k€.**

Par le jeu des réintégrations et retranchements des produits et charges calculés, la **CAF est positive et s'élève à 1 801 k€.**

Les investissements (2,2 M€) sont en net retrait par rapport aux exercices précédents (6 M€ en moyenne) ; outre la CAF, le plan de financement est assuré par 0,33 M€ de subventions d'équipements CdC et des emprunts pour un volume total de 1,1 M€ :

- BIA-OP4 « application de la loi sur l'eau » : 6 k€ de subvention d'équipement pour 10 k€ inscrits ;
- « travaux de réfection de l'aire de trafic A et de voie de desserte » : 120 k€ de subvention d'équipement pour 200 k€ inscrits ;
- BIA-OP51 « réaménagement et extension des parkings aéronaves des parkings B et S1/création de 3 postes avion A320 » : 24 k€ de subvention d'équipement pour 40 k€ inscrits ;
- BIA-OP2 « MAN et renforcement des accotements de la piste » : 13,2 k€ de subvention d'équipement pour 22 k€ inscrits ;
- « création d'un parking aérien » : 30 k€ de subvention d'équipement pour 50 k€ inscrits ;
- « route de service aéroportuaire » : emprunt de 260 k€ (100% de l'opération) ;
- BIA-OP10 « remplacement et évolution des systèmes thermiques et aérauliques » : emprunt de 840 k€ et 78 k€ de subventions d'équipements pour 130 k€ inscrits ;
- Route de service aéroportuaire pour 282 k€ avec un emprunt de 260 k€ ;
- MAN pélicandrome : subvention d'équipement de 57,9 k€ non comptabilisée sur 2021.

Le solde budgétaire se traduit alors par un accroissement du FDR à hauteur de 380 k€.

✓ **Aéroport de Bastia-Poretta - Sûreté/SSLIA**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
27 850	3 100	602 800	-319 800

En complément des recettes de la taxe aéroport résultant du nombre prévisionnel de pax, il est inscrit un volume de taxe aéroport dite de « d'équilibre »: ces 2 types de produits couvrent l'ensemble des charges éligibles au titre de la DGAC.

La DGAC a validé l'intégration dans les fiches taxe aéroport des charges éligibles correspondant aux services rendus par certains agents de la section exploitation au profit de la section régaliennne de la concession (courrier de février 2011) ; ces volumes étant comptabilisés dans la partie exploitation, une contribution équivalente vient abonder les produits de la partie exploitation : 343 500 € de la 131 vers la 130 (Bastia-Poretta).

Les indicateurs sont largement positifs et permettent de faire face à l'ensemble des engagements de l'entité : le budget de fonctionnement 2022 de cette entité s'élève à 11,9 M€.

La **CAF de 602 800 euros** résulte du programme d'**investissements de 1,14 M€** inscrits au BR 2022 complété par des emprunts pour un montant total de 500 k€.

La CAF de 1,08 M€ au BP 2022 s'expliquait par un programme d'investissements de 4,6 M€ dont 4 M€ sur la seule opération « EDS – évolution standard 3 » financée par un emprunt à 100%. Cette opération a été reportée sur 2023.

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FdR à hauteur de -319 800 euros.

✓ **Aéroport de Calvi - Exploitation**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
48 950	-630 500	104 250	-662 950

Comme annoncé en préambule, les données sur les trafics sont en progression constante et établissent un nouveau record sur la plate-forme ; **351 333 pax escomptés en 2022 (+17,92%)** pour 297 936 en 2021 (336 514 pax en 2019).

Le **REX redevient positif et se situe à +49 k€**, et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (2,3 M€) par une progression de plus de 20% du CA (2,1 M€) par rapport à 2021 essentiellement sur les redevances aéroportuaires avec +268 k€ (effets trafics) ;
- au niveau des charges d'exploitation (2,27 M€) par la progression des charges courantes décaissables :
 - o des achats et services extérieurs à 1 054 k€, avec 230 k€ pour le Plan d'urgence de soutien préconisant la mise en place d'un dispositif d'accompagnement marketing afin de soutenir la relance des flux de trafic ;
les charges courantes progressent entre les exercices de +67 k€ sur des postes tels que : électricité (+20 k€), gaz (+14 k€) vêtements de travail (+10 k€), nettoyage des locaux (+36 k€), assistance PMR (+151 k€), car de piste (+36 k€), entretien et réparations (+78 k€), contrats d'entretein (+55 k€)
 - o une masse salariale s'établissant à 736 k€ ;
 - o des dotations aux amortissements et provisions à 119 k€ résultant d'un volume d'investissements en recul par rapport aux budgets précédents, et de la fin prochaine de la concession,

Le **résultat financier (-698,7 k€)** est négatif ; ce déficit résulte d'une part des dotations aux provisions pour amortissement de caducité (689 k€) et d'autre part des reprises sur amortissements de caducité pour 56 k€ avec une fin de concession fixée au 31/12/2024.

Le **résultat exceptionnel (+19,25 k€)**, outre les quote-part de réintégration des subventions d'équipement (17,3 k€), est constitué de charges exceptionnelles (48,55 k€) résultant de travaux suite à des sinistres (notamment la tempête du 18 août 2022) et de produits exceptionnels

(remboursements d'assurances suite aux sinistres et de régularisations de provisions de taxes foncières 2019, 2020 et 2021).

Le résultat comptable est négatif à -630,5 k€.

Par le jeu des réintégrations et retranchements des produits et charges calculés, la **CAF s'élève à 104 250 €.**

La concession poursuit un programme d'**investissements à hauteur de 859 k€** complété par 107 k€ de subventions CdC et 200 k€ d'emprunts :

- « réaménagement ds sanitaires de l'aérogare » pour 200 k€ (emprunt à 100% sur l'opération) ;
- CLY-OP23 « création aire extrémité de piste RESA » : 105 k€ de subventions d'équipements pour une inscription de 150 k€ sur ce budget ;

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FdR à hauteur de -663 k€.

✓ **Aéroport de Calvi – Sûreté/SSLIA**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
51 100	3 550	553 550	-351 650

L'option a été prise d'inscrire un volume de taxe aéroport dite de « majoration » (0,88 €) en complément des recettes de la taxe aéroport résultant du nombre prévisionnel de pax : ces 2 types de produits couvrent l'ensemble des charges éligibles au titre de la DGAC.

La DGAC a validé l'intégration dans les fiches taxe aéroport des charges éligibles correspondant aux services rendus par certains agents de la section exploitation au profit de la section régaliennne de la concession (courrier de février 2011) ; ces volumes étant comptabilisés dans la partie exploitation, une contribution équivalente vient abonder les produits de la partie exploitation : 190 750 € de la 136 vers la 135 (Calvi).

Les indicateurs sont largement positifs et permettent de faire face à l'ensemble des engagements de l'entité : le budget de fonctionnement 2022 de cette entité s'élève à 6,15 M€.

La **CAF de 553 550 euros** résulte du programme d'**investissements de 3,06 M€** inscrits au BR 2022 dont 2,23 M€ pour la 1^{ère} phase sur la seule opération « EDS – évolution standard 3 » financée par un emprunt à 100% ; la 2^e phase étant inscrite au BP 2023.

Le solde budgétaire se traduit par une utilisation du FdR à hauteur de -351 650 euros.

✓ **Aéroport d'Ajaccio – Napoléon BONAPARTE - Exploitation**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
+2 224 310	+574 410	2 566 120	+763 670

Avec des trafics sont en progression constante, sans toutefois retrouver le niveau de 2019 ; **1 650 000 pax escomptés en 2022** pour 1 412 091 en 2021 (1 618 723 pax en 2019).

Ainsi, le **REX est fortement positif et se situe à 2 224 k€** et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (13,4 M€), suivant en cela la courbe du trafic, par une progression de 24,6% du CA (13,4 M€) par rapport au BE 2021 ;
- au niveau des charges d'exploitation (11,2 M€) avec les grandes masses suivantes:
 - o des achats et services extérieurs à 4,1 M€, soit +1,5 M€ traduisant véritablement le redémarrage de la plate-forme ;

- le poste « autres charges » (566 k€) est constitué pour 450 k€ des aides aux Compagnies : le mode opératoire consiste en une contribution financière Marketing (AMI) par passager ;
- une masse salariale stable entre les deux exercices et s'établissant à 4,8 M€.

Le **résultat financier (-1,65 M€)** est négatif ; ce déficit résulte d'une part des dotations aux provisions pour amortissement de caducité (1,6 M€) par rapport à 2021 et aux intérêts des emprunts en cours pour 100 k€, et des produits financiers (45 k€).

Le résultat comptable est fortement positif à +574 k€.

Par le jeu des réintégrations et retranchements des produits et charges calculés, la **CAF est positive et s'élève à 2 566 k€.**

Les investissements (1,14 M€) sont assurés, outre la CAF, par 880 k€ de subventions d'équipements CdC (40 k€) et des emprunts pour un volume total de 230 k€.

Le solde budgétaire se traduit alors par un accroissement **du FDR à hauteur de 764 k€.**

✓ **Aéroport d'Ajaccio – Napoléon BONAPARTE - Sûreté/SSLIA**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
369 600	0	520 340	-277 730

Les investissements sont inscrits pour un volume de 621 k€ ; outre la capacité d'autofinancement, le fonds de roulement brut projeté à fin 2022 (+6 118 k€) permet de ne pas avoir recours à l'emprunt sur ce budget.

✓ **Aéroport de Figari – Sud Corse - Exploitation**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
1 945 770	437 510	2 065 010	844 610

Comme annoncé en préambule, les données sur les trafics sont en progression constante et dépasse le niveau de 2019 ; **900 000 pax escomptés en 2022** pour 789 721 en 2021 (748 652 pax en 2019).

Le **REX est fortement positif et se situe à +1,95 M€**, et se caractérise :

- au niveau des produits d'exploitation (6,2 M€) par une progression de près de 27% du CA par rapport à 2021 (4,9 M€) ;
- au niveau des charges d'exploitation (4,3 M€) dont les grandes masses sont les suivantes :
 - des achats et services extérieurs à 1 271 k€ pour 953 k€ en 2021 traduisant par là-même les besoins de la concession du fait de la progression du trafic ;
 - le poste « autres charges » (345 k€) est constitué pour 300 k€ des aides aux Compagnies : le mode opératoire consiste en une contribution financière Marketing (AMI) par passager ;
 - une masse salariale s'établissant à 1 218 k€ ;
 - une baisse de -1,8 M€ sur les dotations aux amortissements et provisions par rapport à 2021.

Le **résultat financier (-1 760 k€)** est négatif ; ce déficit résulte d'une part des dotations aux

provisions pour amortissement de caducité (1 651 k€) par rapport à 2021 et d'autre part aux intérêts des emprunts en cours pour 109 k€.

Le **résultat comptable redevient positif à +437,5 k€.**

De ce fait, la **CAF redevient fortement positive et s'élève à 2 065 k€ pour 976 ke au BE 2021.**

La concession poursuit un programme d'**investissements soutenu à hauteur de 2,03 M€** financés par 1,6 M€ d'emprunts.

Le solde budgétaire se traduit par un accroissement du FdR à hauteur de 845 k€.

✓ **Aéroport de Figari – Sud Corse - Sûreté/SSLIA**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
243 570	0	325 250	-368 530

Les investissements sont inscrits pour un volume de 0,55 M€ ; outre la capacité d'autofinancement, le plan de financement est complété par un emprunt à hauteur de 50 k€ : le fonds de roulement brut projeté à fin 2022 s'élève à +2 838 k€.

✓ **Port de plaisance – Tino ROSSI**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
329 860	-703 420	296 460	-170 360

C'est un service qui continu de se porter bien malgré l'impact de la crise sanitaire.

Son résultat comptable déficitaire est du, pour l'essentiel à la dotation de caducité forte (1 040 k€) du fait de la proximité de la date de fin de concession (fin 2022).

La CAF (296 k€) est stable par rapport à 2021.

Néanmoins, avec un fonds de roulement brut de 469 k€, ce Port reste bien armé pour l'avenir.

De plus, un programme d'investissements a été maintenu pour 457 k€, en partie, afin de conserver un niveau de modernité de l'outil et ainsi de continuer d'accueillir les plaisanciers dans les meilleures conditions possibles. Son financement sera assuré par des subventions d'équipement pour 58,5 k€ et un recours à l'emprunt pour 300 k€

✓ **Palais des congrès – Ajaccio**

Résultat exploitation	Résultat comptable	CAF	Solde budgétaire
-915 160	-624 130	-488 760	1 195 140

Les diverses vagues sanitaires ont entraîné des fermetures administratives nombreuses qui ont et mettent gravement en danger cet outil.

De plus, aucun dispositif de soutien prévu (prêt tourisme, avance remboursable, aide de soutien au secteur de l'évènementiel, etc...) dans le cadre de France relance ne peut être actionné du fait du statut particulier du palais des congrès.

Par lettre en date du 31 janvier 2022, notre Président a pris attache de Mr le Ministre de l'économie et des finances afin de bénéficier d'un régime dérogatoire afin d'être éligible aux aides.

Nous avons également déclenché une étude afin de déterminer un nouveau positionnement de cet outil, en termes de commercialisation, de montage juridique et d'équilibre financier.

La situation financière de la structure ne cesse de se dégrader et ce budget en est la traduction chiffrée : pour cet exercice 2022, le chiffre d'affaires prévu est de 576 k€, encore bien inférieur à celui de 2019.

Afin de « recapitaliser » le Palais des Congrès, il a été décidé d'opérer une avance budgétaire en capital du Service Général au profit du Palais des Congrès à hauteur de 1,8 M€.

Le solde budgétaire se situe alors à +1,2 M€ et le FdR brut s'élève à +45 k€ à fin 2022.