



Ports de la Generalitat

# Memòria econòmica i d'activitats 2015

Abril 2016

## Índex

### **Exercici econòmic i financer**

<i>Ingressos d'exploració</i> .....	3
<i>Despeses d'exploració</i> .....	6
<i>L'actiu no corrent</i> .....	10
<i>L'actiu corrent</i> .....	12
<i>El patrimoni net</i> .....	12
<i>El passiu no corrent</i> .....	12
<i>El passiu corrent</i> .....	12

### **Anàlisi de la gestió del pressupost**

<i>Liquidació pressupost d'ingressos</i> .....	13
<i>Liquidació pressupost de despeses</i> .....	13
<i>Quadre liquidació pressupost i romanents de tresoreria</i> .....	14 i 15

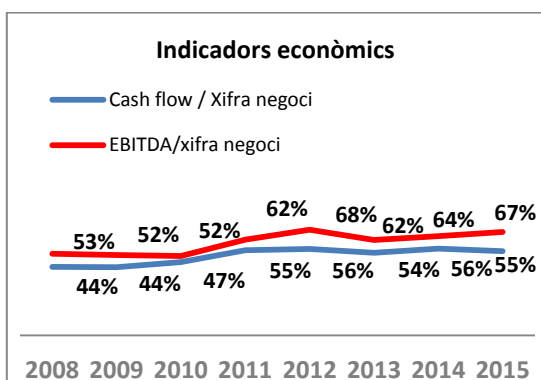
### **Anàlisi sectorial**

<i>Evolució de l'activitat comercial</i> .....	16
<i>Evolució de l'activitat pesquera</i> .....	19
<i>Evolució de l'activitat nàutica</i> .....	21
<i>Evolució de l'activitat turística</i> .....	22
<i>Evolució de l'activitat industrial</i> .....	24

<i>Gràfic 1. Evolució indicadors econòmics des de l'exercici 2008</i> .....	2
<i>Gràfic 2. Distribució valor afegit generat 2015</i> .....	2
<i>Gràfic 3. Evolució de les variacions de la xifra de negoci en relació amb el PIB espanyol (%)</i> .....	3
<i>Gràfic 4. Composició de l'import net de la xifra de negoci 2015 (€)</i> .....	4
<i>Gràfic 5. Evolució de la productivitat del treball des de l'exercici 2000</i> .....	7
<i>Gràfic 6. Evolució despeses de conservació en milers d'euros</i> .....	9
<i>Gràfic 7. Rati d'absorció d'ingressos (inclou les despeses en concepte d'impostos)</i> .....	8
<i>Gràfic 8. Pes de les despeses financeres sobre el valor afegit generat (%)</i> .....	9
<i>Gràfic 9. Evolució de l'endeutament i la inversió</i> .....	12
<i>Gràfic 10. Tràfic de mercaderies (tones)</i> .....	16
<i>Gràfic 11. Pes de les diferents tipologies de mercaderies en el tràfic 2015</i> .....	16
<i>Gràfic 12. Evolució del tràfic de mercaderies en el port de Palamós (tones)</i> .....	17
<i>Gràfic 13. Evolució del tràfic de mercaderies al port de Vilanova i la Geltrú (tones)</i> .....	18
<i>Gràfic 14. Evolució del tràfic de mercaderies a Sant Carles de la Ràpita</i> .....	18
<i>Gràfic 15. Aportació del sector comercial en taxes i tarifes</i> .....	18
<i>Gràfic 16. Evolució del volum de captures i del preu mig</i> .....	19
<i>Gràfic 17. Aportació del sector pesquer en taxes</i> .....	21
<i>Gràfic 18. Aportació del sector nàutic en taxes</i> .....	22
<i>Gràfic 19. El sector turístic en euros</i> .....	24
<i>Gràfic 20. Sector industrial per ports</i> .....	24

# Exercici econòmic i financer

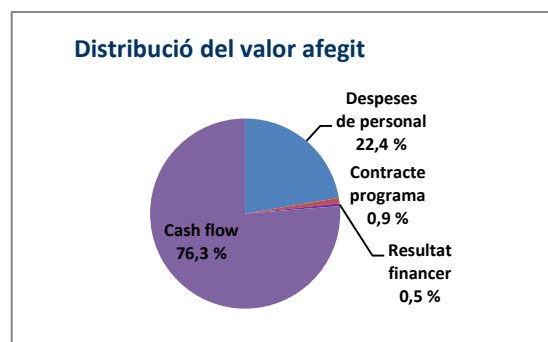
Ports de la Generalitat ha finalitzat l'exercici 2015 amb un resultat positiu de 5.928 milers d'euros i un resultat d'exploació de 5.982 milers d'euros, que suposa un augment del 8,69 % respecte de l'exercici anterior. Les taxes i tarifes de Ports de la Generalitat no han experimentat variació respecte de l'exercici anterior i malgrat la situació de contracció econòmica dels últims anys l'import net de la xifra de negoci ha experimentat un augment del 2,88 %.



Gràfic 1. Evolució indicadors econòmics des de l'exercici 2008

Els recursos generats per Ports de la Generalitat en l'exercici 2015 han estat similars als obtinguts en l'exercici anterior i es destinen a mantenir la capacitat econòmica de l'empresa (amortitzacions i provisions) i a finançar les inversions realitzades en el marc del Paif 2014-2017. El marge operatiu de l'empresa (EBITDA/Xifra de negoci) se situaria tres punts per sobre de l'exercici anterior. En l'annex 3 es pot consultar el resultat de l'exercici per port.

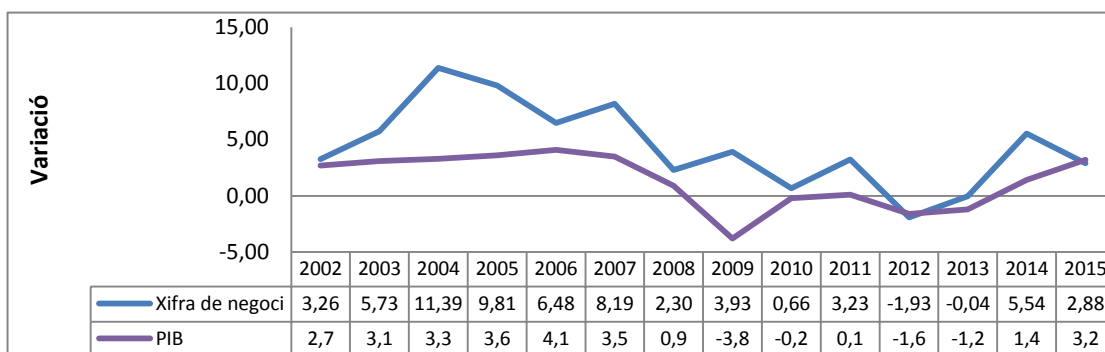
El valor afegit obtingut 11.685 milers €, un 4,66 % superior a l'obtingut l'any anterior, s'ha destinat a remunerar al personal (sous i salaris 22,4 %) al compliment del contracte programa (0,9 %) i a remunerar les entitats de crèdit pels préstecs concedits (0,5 %) i la resta del valor afegit l'empresa el destina a autofinançar-se.



Gràfic 2. Distribució valor afegit generat 2015

Compte de pèrdues i guanys (milers €)	2014	2015	(%)
Ingressos per prestació del servei portuari i altres ingressos explotació	14.639	15.055	2,85
(-) Treballs, serveis i subministraments externs	-3.473	-3.370	-2,97
<b>Valor afegit obtingut</b>	<b>11.166</b>	<b>11.685</b>	<b>4,66</b>
(-) Despeses de personal	-2.523	-2.612	3,53
(-) Transferències CP Pesca	-127	-107	-15,75
(-) Dotació a l'amortització i altres provisions	-4.152	-4.773	14,96
(+) Imputació i excés de subvencions	1.114	1.355	21,63
(+/-) Altres resultats	26	434	
<b>Resultat d'exploació</b>	<b>5.504</b>	<b>5.982</b>	<b>8,70</b>
<b>Resultat financer</b>	<b>-77</b>	<b>-54</b>	<b>-29,87</b>
<b>Resultat abans d'impostos</b>	<b>5.427</b>	<b>5.928</b>	<b>9,24</b>
<b>EBITDA</b>	<b>9.387</b>	<b>10.039</b>	<b>6,96</b>
<b>Cash flow</b>	<b>8.196</b>	<b>8.196</b>	<b>0,00</b>

## Ingressos d'exploració

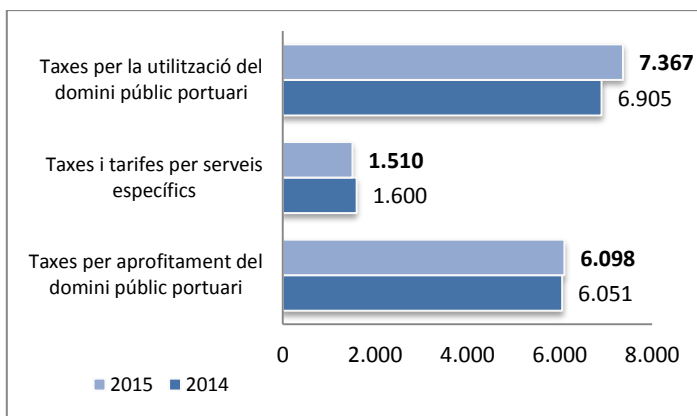


<sup>1</sup> Gràfic 3. Evolució de les variacions de la xifra de negoci en relació al PIB espanyol (%)

En el gràfic anterior es pot observar com l'increment de la xifra de negoci de Ports de la Generalitat està per sobre de la variació del PIB excepte en l'exercici 2012 i en l'exercici 2015 s'ha de tenir en compte que les taxes no han experimentat variació des d'exercici 2012.

Import net xifra de negoci Ports Generalitat		2014	2015
TA1	Entrada i estada de vaixells	685	774
TA2	Atracada	352	322
TA3M	Càrrega, descàrrega, transbord i trànsit de mercaderies	844	1.026
TA3P	Embarcades, desembarcades i trànsit de passatgers	123	127
TA4	Pesca fresca	1.876	1.643
TA4	Activitats comercials de cultius marins	99	92
TA5	Embarcacions esportives	2.048	2.087
TA6	Estacionament vehicles	25	26
Taxes per aprofitament del domini públic portuari		6.051	6.098
TP1	Bàscula	1	5
TP2	Seguretat portuària	29	29
Taxes per prestació de serveis		30	34
TO1	Ocupació privativa domini públic	6.278	6.757
TO2	Emmagatzematge de mercaderies	94	84
TO3	Ocupació amb béns mobles	495	481
TO4	Estada zona varador	38	46
Taxes per la utilització del domini públic portuari		6.905	7.367
E1	Utilització de maquinaria i utilitatge portuari	36	53
E3	Subministraments	1.490	1.386
E4	Servei d'elevació, reparació i conservació	1	0
E6	Serveis per activitats diverses	43	36
Serveis específics		1.570	1.476
<b>Total (milers €)</b>		<b>14.555</b>	<b>14.974</b>

<sup>1</sup> Font INE de les variacions del PIB.



Gràfic 4. Composició de l'import net de la xifra de negoci 2015 (milers €)

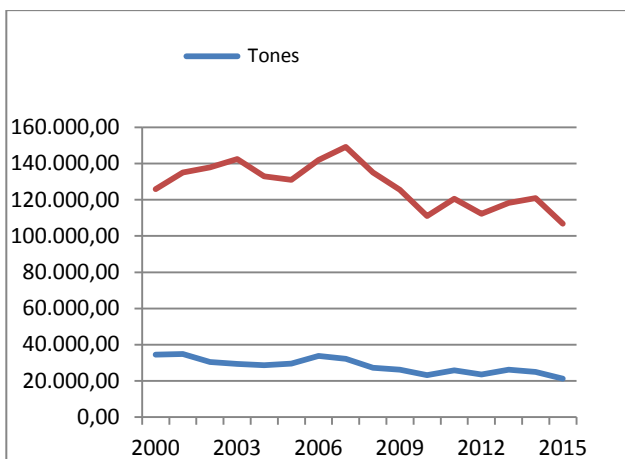
El nivell d'activitat portuari ha experimentat un augment del 2,88 %.

L'ocupació del domini públic portuari bàsicament, a través de concessions, ha generat el 49 % dels recursos de l'empresa en l'últim exercici.

**Taxes per aprofitament del domini públic portuari:** Representen el 41 % de l'import net de la xifra de negoci i respecte de l'exercici 2014 han experimentat un augment del 0,77 %.

Els ingressos associats a *l'entrada, estada i atracada de vaixells i al tràfic de mercaderies i moviment de passatgers* han experimentat un augment del 12,26 % respecte de l'exercici 2014 per l'evolució seguida pels sectors comercial i turístic que representen, respectivament, el 72 % i el 24 % de la facturació conjunta d'aquestes tarifes.

1. El tràfic comercial en els ports de gestió directa ha augmentat un 22,16 %. En el port industrial d'Alcanar les tones de mercaderies mogudes ha estat d'1.149.425, un 3,12 % menys que les registrades en l'exercici anterior. En conjunt, els ingressos per l'aplicació de les taxes TA1, TA2 i TA3 de mercaderies han experimentat un augment del 19 % respecte de l'exercici anterior per la recuperació en l'últim trimestre de l'any del tràfic de sal al port de Vilanova i la Geltrú. Malgrat això, el moviment de mercaderies s'ha situat un 25 % per sota el registrat en l'exercici 2011.
2. El Port de Palamós ha tancat l'exercici 2015 amb 40.801 passatgers i 37 escales, L'aportació a través de les taxes TA1, TA2 i TA3 per passatger ha estat de 3,73 € (en l'exercici 2014 l'aportació va estar de 3,79 € per passatger). Durant l'exercici 2015 el port de Roses ha registrat 7 escales amb 1.449 passatgers i el port de Sant Carles de la Ràpita 6 escales i 761 passatgers. Pel que fa als creuers turístics locals, durant l'exercici 2014 la facturació de les taxes TA1, TA2 i TA3P han registrat, en conjunt, s'ha mantingut respecte de l'any anterior.



El *sector pesquer* ha registrat una disminució del 14,64 % del volum del peix desembarcat respecte a l'any anterior i el valor de venda associat ha estat un 11 % inferior a l'obtingut en l'exercici 2014. En el quadre de l'esquerra es pot observar l'evolució de les captures i valor de venda de pesca des de l'exercici 2000 i com des del 2006 s'ha reduït en 12.575 tones. La facturació assolida en concepte de la taxa de pesca ha estat un 12 % inferior a l'obtinguda en l'exercici 2014.

*L'activitat comercial de cultius marins* en l'exercici 2015 ha registrat un nivell d'activitat inferior al registrat en l'exercici 2014 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 92 milers d'euros.

Els ingressos pels *serveis prestats a les embarcacions esportives* han augmentat lleugerament (1,9 %) en funció de l'índex d'ocupació registrat en el 2015.

*Les taxes per la utilització del domini públic portuari*: Representen el 49 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat un augment del 6,7 % respecte de l'exercici 2014.

- *TO1- Ocupació privativa del domini públic*. Concepte que integra els cànon derivats de concessions administratives i els cànon per autoritzacions d'ocupacions temporals del domini públic portuari, ha augmentat respecte l'exercici anterior un 7,6 %.
- *TO2- Emmagatzematge de mercaderies i TO3- Ocupació amb béns mobles*, han disminuït la seva facturació respecte de l'exercici 2014, en conjunt un 4 %. Durant l'exercici 2015 ha disminuït en 28.080 m<sup>2</sup> l'ocupació de superfície coberta per emmagatzematge de mercaderies (un 52 % menys que l'exercici anterior) i la superfície descoberta ocupada ha augmentat un 47 % respecte de l'exercici anterior. L'ocupació del domini públic portuari amb béns mobles ha disminuït en superfície ocupada i en dies d'ocupació en relació amb l'exercici anterior, un 24 % i un 12 % respectivament.

*Les taxes per prestació de serveis i els serveis específics*: Representen el 10 % restant de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat, respectivament, un augment del 14,24 % i una disminució del 6,01 % respecte de l'any anterior. L'activitat derivada de la prestació de serveis (taxes per prestació del servei de seguretat, de bàscula i serveis específics), en conjunt, ha disminuït un 5,63 % respecte de l'exercici anterior. En la facturació en concepte de subministraments s'ha repercutit la facturació suportada prèviament per l'empresa als usuaris, en funció del consum que han registrat i les tarifes vigents aplicades per les companyies subministradores. D'altra banda, els serveis en concepte d'utilització de maquinària i utilatge portuari han augmentat un 61 % en el port de Sant Carles de la Ràpita. Els serveis per activitats diverses han disminuït (-15,60 %) respecte de l'exercici passat. La taxa

de seguretat que és d'aplicació únicament als passatgers de grans creuers, ha suposat 29 milers d'euros €.

**Altres ingressos** està format bàsicament per ingressos de recuperació dels costos d'anuncis de licitació i de contractes d'obres, sancions, ingressos per subhastes d'embarcacions, i per altres repercussions de costos als usuaris.

**Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i excés de provisions** correspon en primer lloc a la imputació com a ingressos en proporció a la dotació de l'amortització de les actuacions incloses en l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats" i en segon lloc, a la quota prescrita de l'impost de societats de l'exercici 2010.

**Despeses d'exploració** A continuació s'analitzaran els diferents conceptes de despeses d'exploració:

Despeses de personal	2014	2015	Variació
Sous i salaris	1.840,24	1.925,20	4,62%
Hores extres	2,90	3,28	13,28%
<b>Retribucions</b>	<b>1.843,14</b>	<b>1.928,48</b>	<b>4,63%</b>
Formació de personal	18,40	12,59	-31,54%
Retribucions en espècie	8,63	9,41	9,09%
Vestuari	7,32	7,78	6,22%
Assistència sessions	11,93	6,25	-47,58%
Dietes	21,00	24,60	17,15%
Servei de prevenció	15,28	15,35	0,43%
<b>Altres despeses socials</b>	<b>82,56</b>	<b>75,99</b>	<b>-7,96%</b>
<b>Seguretat social</b>	<b>596,89</b>	<b>607,97</b>	<b>1,86%</b>
<b>Total (milers €)</b>	<b>2.522,60</b>	<b>2.612,44</b>	<b>3,56%</b>

**Les despeses de personal**, en conjunt, han augmentat un 3,56 % respecte de l'exercici 2014 i representen el 24 % de les despeses d'exploració. El concepte "**Retribucions**" ha experimentat un augment respecte l'exercici 2014 del 4,63 % per a l'aplicació del Decret Llei 9/2014, de 30 de desembre, de mesures urgents en matèria de personal, que va entrar en vigor en data 1 de gener de 2015, de conformitat amb el qual restaven sense efecte, per a l'exercici 2015, les

mesures previstes a la Llei 1/2014, de 27 de gener, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2014 que disposen, entre altres, la reducció de les retribucions del personal en un import equivalent a una paga extraordinària.

Les "**Assegurances socials**", han augmentat, en conjunt, un 1,86 % Aquest increment en les retribucions brutes anuals no s'ha vist reflectit en les cotitzacions socials per dos motius, en primer lloc per l'aplicació de l'article 103.16 de la Llei 36/2014, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2015 i, en segon lloc tot i que en menor incidència, pel fet que les bases màximes de cotització s'incrementessin respecte l'any 2015 un 0,25 % respecte l'exercici anterior.

Malgrat que en Comitè Executiu de Ports de la Generalitat, de 23 de febrer de 2009, es va aprovar una plantilla formada per 73 llocs de treball, sense inclusió de l'alt càrrec, el número mitjà de persones empleades per l'empresa durant l'exercici 2015 ha estat de 68,97 d'acord amb els criteris de l'informe del número anual mig de treballadors en situació d'alta de la Tresoreria General de la Seguretat Social. El número de treballadors a 31 de desembre de 2015, és de 71 treballadors vinculats a Ports de la Generalitat, amb la inclusió de l'Alt Càrrec,

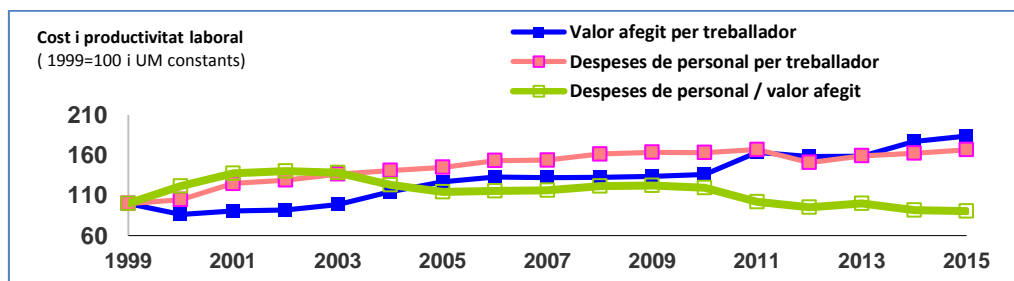
un increment respecte el número de treballadors a 31 de desembre de 2014 degut a l'existència de quatre contractes d'obra o servei.

*“Altres despeses socials”* “Altres despeses socials” (formació de personal, retribucions en espècies, vestuari, assistència sessions, dietes i servei de prevenció), han experimentat un descens d'un 7,96 % en conjunt respecte l'exercici 2014. Aquesta disminució és conseqüència del fort descens de les dietes d'assistència a sessions, en un 47,58 %, d'acord amb l'article 63 de la Llei 3/2015, d'11 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives pel qual no es percep cap tipus de dret d'assistència per la concurrència a reunions d'òrgans de Govern de consells d'administració o de qualsevol altre òrgan col·legiat de l'Administració de la Generalitat i de les entitats, ens o empreses del seu sector públic.

D'acord amb els articles 31 i 32 de la Llei 2/2015, de l'11 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015, no s'han fet aportacions a plans de pensions, no s'han atorgat als empleats ajuts en concepte de Fons d'acció social ni s'han reconegut percepcions derivades dels sistemes d'ajuts per al menjar del personal.

Durant l'exercici 2015, en el marc del Pla de formació de Ports de la Generalitat pel bienni 2015-2016, a més de les activitats formatives derivades de la normativa legal (per exemple en prevenció de riscos laborals) i la formació d'acollida prevista a Ports de la Generalitat, s'ha centrat en la formació d'anglès, d'acord amb les sol·licituds presentades pels treballadors. També s'ha potenciat l'assistència a cursos o jornades d'especialització d'acord amb les necessitats exposades pels treballadors. Entre les accions formatives en prevenció de riscos laborals cal destacar la formació en “coneixements bàsics de socorrisme i primers auxilis” a 31 treballadors, dels quals el 67,75 % eren treballadors portuaris. L'activitat formativa de l'empresa s'ha bonificat durant l'exercici 2015 mitjançant la “Fundación Tripartita para la formación en el empleo” per un import total de 3.464,45 € mitjançant una disminució de les quotes de la seguretat social.

La productivitat del treball (relació entre valor afegit i el nombre de treballadors) ha augmentat un 4 % respecte de l'exercici anterior i el pes de les despeses de personal sobre el valor afegit brut representen el 22,4 %, un pes similar al registrat l'exercici anterior.



Gràfic 5. Evolució de la productivitat del treball des de l'exercici 2000



Serveis exteriors i tributs	2014	Pes	2015	Pes	(% )
		(%)		(%)	
<b>Serveis exteriors</b>	<b>3.395</b>	<b>97,74%</b>	<b>3.307</b>	<b>89,79%</b>	<b>-2,60%</b>
Subministraments	1.570	45,20%	1.389	37,72%	-11,52%
Conservació i neteja	1.049	30,20%	1.160	31,51%	10,61%
Treballs externs	474	13,64%	454	12,33%	-4,19%
Fires, congressos i publicitat	120	3,45%	133	3,62%	11,16%
Primes d'assegurances	104	2,99%	84	2,28%	-19,23%
Lloguers	49	1,41%	47	1,28%	-4,08%
Altres despeses	29	0,84%	39	1,06%	33,99%
Transports	0	0,00%	0	0,00%	
<b>Tributs</b>	<b>78</b>	<b>2,25%</b>	<b>63</b>	<b>1,71%</b>	<b>-19,23%</b>
Tributs	78	2,25%	63	1,71%	-19,23%
<b>Total €</b>	<b>3.473</b>	<b>99,99%</b>	<b>3.370</b>	<b>91,50%</b>	<b>-2,97%</b>

*Les despeses en concepte de serveis exteriors* han experimentat una disminució del 2,97 % respecte de l'exercici 2014, bàsicament, per l'evolució seguida per *les despeses de subministrament d'aigua i electricitat* que en l'exercici 2015 han disminuït un 12,10 % respecte de l'exercici 2014, on la seva variació ve marcada pels preus dels inputs energètics i pel nivell d'activitat registrat en els ports, alhora que evidencia el

resultat de les mesures d'estalvi energètic i de control de consums que està aplicant l'Empresa en els últims anys.

	2014	2015	Variació
Aigua i llum	1.400	1.231	-12,10%
Repercussió tarifa E3	1.490	1.386	7,50%
Subministraments	1.570	1.389	13,01%
Pes aigua i llum sobre subministraments	89,17%	88,57%	
% de repercussió en facturació	106,43%	112,63%	

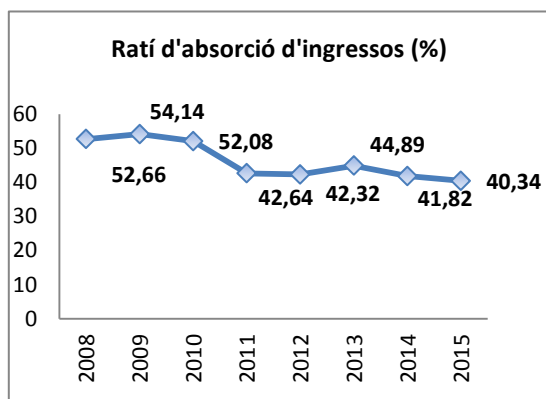
Durant l'exercici 2015 aquestes despeses s'han repercutit als usuaris en funció del consum realitzat en un 112,63 %. Tot i que el nivell de repercussió ha estat superior al realitzat en

l'exercici anterior encara estaria per sota de l'òptim que s'hauria de situar entre el 120 % i el 150 %, en funció dels coeficients de repercussió que s'apliquen per sectors d'activitat i nivell de consum per mantenir les infraestructures realitzades per l'empresa que possibiliten la prestació d'aquest servei.

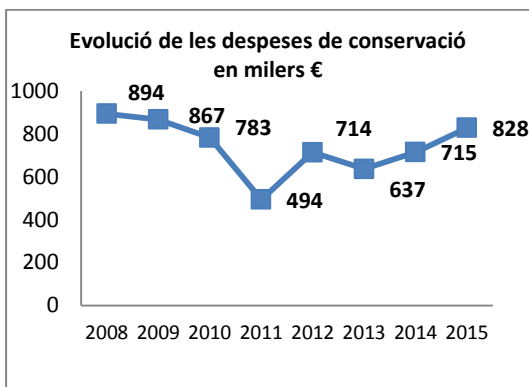
La disminució percentual més significativa s'ha produït en el *concepte de "tributs"* ja que en l'exercici 2014 es van regularitzar les liquidacions de les taxes d'escombraries de l'Ajuntament de Sant Carles de la Ràpita.

El segon concepte de despeses en serveis exteriors de major pes continua sent *"conservació i manteniment"* despeses destinades a mantenir les instal·lacions i infraestructures en condicions òptimes per a la prestació del servei portuari i que inclou, entre altres conceptes, pavimentació, senyalització horitzontal, reparacions, manteniments de programaris, de instal·lacions de mitja tensió, càmeres.

Respecte de l'exercici 2014 aquest concepte de despesa ha augmentat un 15,76 %. Aquestes despeses suposen el 0,56 % de l'immobilitzat net mitjà d'exploació.



Gràfic 7. Rati d'absorció d'ingressos (inclou les despeses en concepte d'impostos)

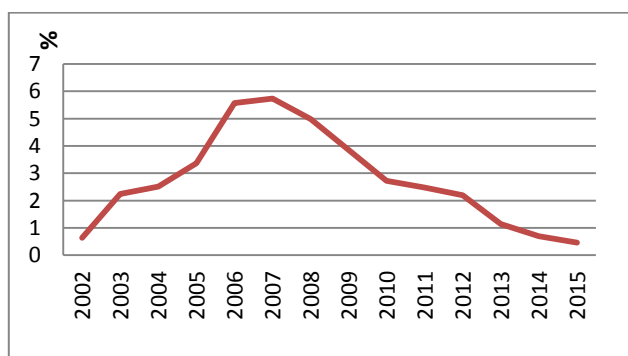


Gràfic 6. Evolució despeses de conservació en milers d'euros

El concepte que ha experimentat un augment en termes relatius és el d'altres despeses (33,99 %), en aquest epígraf s'inclouen despeses d'autopistes, material d'oficina i informàtic, premsa i altres despeses diverses. L'augment ha estat per la incorporació de les despeses de la mobilitat dels passatgers de creuers en el port de Palamós.

**Les dotacions a l'amortització de l'immobilitzat** han augmentat un 4,47 % respecte de l'exercici 2014. Atesa l'estructura patrimonial de Ports de la Generalitat, on l'actiu no corrent representa el 92 % de l'actiu, i tenint en compte que l'immobilitzat suposa el 99,9 % del total de l'actiu, el concepte d'amortitzacions resulta prou rellevant en el conjunt de les despeses d'exploació, representant-ne el 37 % en aquest exercici. L'antiguitat mitjana de l'immobilitzat de l'empresa se situa en 15,52 anys.

**La provisió d'insolvència** de l'exercici 2015 ha estat de 1.142 milers €, la qual cosa suposa provisionar el total del deute pendent que té l'empresa, superior a 1 any, que no es troba classificada a llarg termini, i que correspon al 26 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.2015. Els crèdits incobrables, per prescripció i/o insolvència, han suposat 90 milers €. S'ha recapat el 68,5 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.14.



Gràfic 8. Pes de les despeses financeres sobre el valor afegit generat (%)

**Els interessos derivats** de les disposicions totals dels crèdits vius a llarg termini han donat lloc a un resultat financer negatiu de 50 milers €. L'efecte sobre el valor afegit dels costos financers mostra, segons el gràfic següent, el punt d'inflexió en l'exercici 2006. A partir d'aquest any el pes dels interessos sobre el valor afegit va disminuint i en els últims quatre exercicis s'ha situat per sota el 3 %, bàsicament per les disminucions dels interessos totals abonats i la reducció del deute viu.

Tanmateix, els costos financers comprometen a l'entorn d'un 1,5 % del resultat net d'explotació i conseqüentment dels recursos generats per l'empresa i en l'exercici 2014 suposava un 2,4 %.

**Impost de societats**, davant de les diverses i significatives modificacions de la legislació administrativa i tributària que s'han succeït en els darrers anys, incloent l'última reforma tributària que s'ha realitzat amb efectes pels exercicis iniciats a partir de l'1 de gener de 2015, l'Entitat ha sol·licitat en el mes de gener de 2016 a l'empresa Deloitte una anàlisi sobre el regim de tributació que li resulta aplicable en l'àmbit de l'Impost sobre Societats, ja que l'Empresa es planteja si continuar aplicant el regim d'exempció total, o bé el regim d'exempció parcial, previstos a l'apartat 1 i 3 de l'article 9 de la Llei de l'Impost sobre Societats, respectivament, tant en la redacció de l'antic Reial Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, relatiu al Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats vigent fins el 31 de desembre de 2014, com en la regulació prevista a la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, vigent des de l'1 de gener de 2015.

Per a l'exercici 2015 en funció a l'establert en el punt anterior s'ha calculat la liquidació corresponent de l'impost resultant una quota zero. No obstant, en aplicació del principi de prudència valorativa, Ports de la Generalitat manté la provisió per a impostos que va calcular i comptabilitzar com a previsió de quota de l'Impost sobre Societats dels exercicis 2011, 2012, 2013 i 2014 en funció del seu resultat econòmic. Si bé, en data 4 de març de 2016, va presentar les declaracions de l'Impost sobre Societats corresponents als quatre últims exercicis oberts a inspecció (2011 a 2014)

A continuació es detalla el balanç de Ports de la Generalitat a 31.12.2015:

Actiu (milers €)	2014	2015	Passiu (milers €)	2014	2015
<b>A) Actiu no corrent</b>	<b>148.947,43</b>	<b>150.683,84</b>	<b>A) Patrimoni net</b>	<b>147.219,42</b>	<b>155.499,28</b>
I. Immobilitzacions intangibles	39,31	74,87	A1) Fons propis	129.963,68	135.891,56
II. Immobilitzacions materials	139.969,76	139.405,52	A3) Subvencions, donacions i llegats	17.255,74	19.607,72
III. Inversions immobiliàries	8.577,78	11.076,87	<b>B) Passiu no corrent</b>	<b>8.143,00</b>	<b>6.765,73</b>
IV. Inversions en empreses grup	30,35	30,31	I. Provisions a llarg termini	6.086,25	5.072,20
VII. Deutors comercials a llarg termini	330,23	96,27	II. Deutes a llarg termini	1.250,00	941,30
			V. Meritaments a llarg termini	806,75	752,23
<b>B) Actiu corrent</b>	<b>8.446,66</b>	<b>13.001,02</b>	<b>C) Passiu corrent</b>	<b>2.031,67</b>	<b>1.419,85</b>
III. Deutors comercials i comptes a cobrar	3.686,35	3.179,97	II. Deutes amb entitats de crèdit	1.000,00	500,00
V. Efectiu i altres actius líquids	4.752,44	9.816,92	V. Creditors comercials i comptes a pagar	976,12	860,22
VI. Ajustaments per periodificació	7,87	4,13	VI. Ajustaments per periodificació	55,55	59,63
<b>TOTAL GENERAL (B+D)</b>	<b>157.394,09</b>	<b>163.684,86</b>	<b>TOTAL GENERAL (B+D)</b>	<b>157.394,09</b>	<b>163.684,86</b>

**L'actiu no corrent** representa el 92,06 % del balanç, la inversió realitzada en l'exercici 2015 ha estat de 2.832,21 milers d'euros. El valor raonable de la reversió de la dàrsena esportiva del port de Vilanova i la Geltrú establert, en 2.692,68 milers d'euros ha incrementat el valor de les inversions immobiliàries per a l'exercici 2015. El valor residual de les baixes

d'inventari ha estat de 12,64 milers d'euros i l'amortització acumulada de l'immobilitzat 62.943,32 milers d'euros.

Durant l'exercici 2015 s'ha incorporat a l'immobilitzat fix un edifici que havia estat destinat a l'activitat de restauració al port d'Arenys de Mar, lliurat en motiu de la caducitat de la concessió per causa imputable a la concessionària, s'ha valorat en funció del VAN del fluxos de caixa futurs que meritara la nova concessió atorgada, concretament per 514.077 €, i que com a contrapartida ha suposat la compensació del deute acumulat de l'empresa antiga concessionària per valor de 68.580 € i els 445.497 restants es consignen com a beneficis de l'exercici 2015 procedents de l'immobilitzat material.

La inversió certificada mitjana corresponent al període 2001-2004 es va situar en 6,9 milions d'euros i la mitjana de l'esforç inversor (inversió certificada/ immobilitzat net total) en el 7,79 %. L'esforç inversor de l'empresa en el quadrienni 2005-2008 ha estat del 7 % i la mitjana de la inversió certificada s'ha situat en 7,6 milions d'euros. L'esforç inversor en el quadrienni 2009-2012 s'ha situat en el 7,3 % i la mitjana de la inversió certificada s'ha situat en 10 milions d'euros. En l'exercici 2013 es va certificar per valor de 2,1 milions d'euros. En les dues primeres anualitats del Paif 2014-2017 s'ha certificar per valor de 8,2 milions d'euros.

Les principals actuacions realitzades durant l'any 2015 han estat:

Actuació	Certificat
Pavimentació del moll comercial de Palamós	422.500
Adequació de la llotja de Blanes	313.052
Llotja de Llançà	261.665
Remodelació del moll de Ribera i reforç dic d'abric del port de l'Ampolla	237.614
Millores de mobilitat al port d'Arenys de Mar	223.990
Manteniment del canal d'entrada de Sant Carles de la Ràpita	202.146
Remodelació moll benzina de Sant Carles de la Ràpita	178.175
Millores del servei de pesca de Sant Carles de la Ràpita	131.810
Remodelació del dic de llevant de l'Ametlla de Mar	90.652
Nau de servei al port de Blanes	77.846
Reparació del moll Claraboia de Llançà	75.895
Adequació funcional llotja de l'Escala	51.724
Espai Shenguen al port de Palamós	50.842
Adequació del moll de ribera en El Port de la Selva	47.487
Dragatge canal de Santa Margarida	47.408
Adequació de la banquetta del contradic de Mataró	41.267
Altres actuacions	378.133
<b>Total certificat 2015 (€)</b>	<b>2.832.205</b>

Dins de les actuacions en infraestructures, *les activitats i accions adreçades a aconseguir un model de desenvolupament més sostenible i respectuós amb el medi ambient i a mantenir un nivell òptim d'eficiència energètica*, durant els catorze últims anys, han suposat una inversió total de 9.574 milers d'euros. La inversió realitzada durant l'exercici per raons mediambientals o d'eficiència energètica han suposat 21 milers d'euros.

Les *inversions en empreses del grup* corresponen a 5.064 accions d'Esticat valorades al cost d'adquisició de 6,01 €/acció, que representen el 25 % d'aquesta Societat, després de la reducció de capital que s'ha produït durant l'exercici 2012, amb l'amortització de les últimes 10.746 accions de propietat de Ports de la Generalitat que corresponien a la cessió gratuïta per part de la DG de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 25 d'abril de 2000, de la Societat d'Estiba dels Ports Catalans (ESTICAT, SA). *Deutors de tràfic a llarg termini* incorpora 96,27 milers d'euros a abonar amb posterioritat a l'exercici 2016 de facturació emesa amb anterioritat a l'exercici 2015 per operacions comercials.

**L'actiu corrent**, en conjunt, ha experimentat un augment del 54 % respecte de l'any anterior. *El deute d'hisenda en concepte d'IVA* en aquest exercici ha estat de 37,67 milers d'euros. *Els deutors d'operacions portuàries* han disminuït en un 13,74 % (el 72 % del saldo de deutors té venciment a curt termini). S'ha recaptat el 69 % del saldos pendents de cobrament a 31.12.2014 i el 87 % de les factures emeses en l'exercici 2015. El 41,46 % del saldo de deutors correspon a facturació de l'últim trimestre de l'any. La mitjana de termini de cobrament de l'empresa s'ha situat en 106 dies. *El disponible* (tresoreria) ha augmentat en 5.064 milers d'euros respecte de l'exercici anterior.

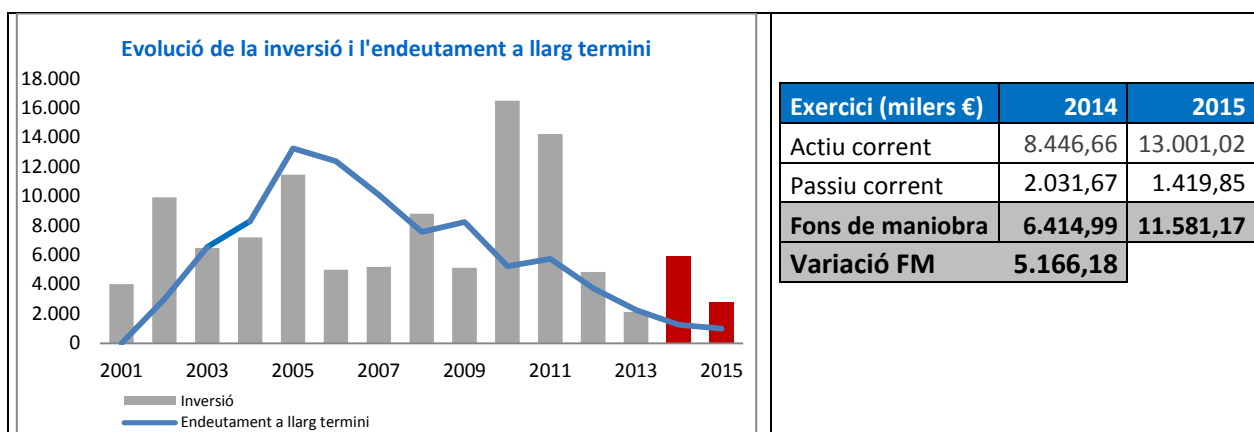
**El patrimoni net** està format per dos epígrafs: fons propis i subvencions.

*Els fons propis* han augmentat en 5.928 milers d'euros, xifra que correspon al resultat registrat en l'exercici 2015. *Subvencions*, ha augmentat en 2.352 milers d'euros per la comptabilització de 2.693 milers en concepte de la reversió de la dàrsena esportiva de Vilanova i la Geltrú i s'ha deduït per la imputació al resultat de les subvencions que corresponen a l'exercici 2015 en 341 milers d'euros.

**El passiu no corrent** inclou, d'una banda, *la provisió per impostos* que s'ha vist reduïda per la quota prescrita de l'impost de societats corresponent a l'exercici 2010, d'altra banda el *deute a llarg termini* (préstec pendent d'amortitzar a més d'un any) i *els meritaments a llarg termini*, epígraf on s'ha comptabilitzat el lliurament d'una dàrsena com a contraprestació per l'atorgament d'una concessió i que es traspassa a ingrés en funció a la durada de la concessió.

**El passiu corrent**, obligacions amb venciment o extinció esperada màxima d'un any, ha estat un 30 % inferior a l'exercici 2014. El 35 % d'aquest passiu correspon a "*Deutes amb entitats de crèdit*" que contempla el deute previst d'amortitzar en l'exercici 2016. El saldo dels creditors de funcionament i inversió de l'empresa ha estat un 17 % inferior a l'exercici 2014. La mitjana de termini de pagament de l'empresa s'ha situat en 35 dies. *Els deutes amb administracions públiques, remuneracions pendents de pagament i els ajustaments per periodificació* han augmentat respecte de l'exercici anterior un 10,34 %. Els deutes amb administracions públiques corresponen a les retencions en concepte d'IRPF i a les quotes de la Seguretat Social, ambdós del mes de desembre i que s'ingressen al gener de l'exercici següent i "*ajustaments per periodificació*" correspon als recursos pendents

d'aplicació i a l'annualitat d'imputació d'obres lliurades a Ports de la Generalitat que s'incorporaran al resultat de l'exercici 2015.



Gràfic 6. Evolució de l'endeutament i la inversió en milers €

## Anàlisi de la gestió del pressupost

El Projecte del pressupost de Ports de la Generalitat per a l'exercici 2015 es va aprovar pel Comitè Executiu de l'ENTITAT en la sessió de 24 de novembre de 2014 i el Pla d'actuacions 2014-2017 i el Pla de finançament es van aprovar pel Comitè Executiu de l'Empresa en la sessió de 27 de febrer de 2014.

La liquidació del pressupost d'ingressos i despeses amb el nivell de desagregació del pressupost aprovat es presenta, respectivament, en els annexos 5 i 6.

A continuació mitjançant la utilització de quadres més resumits s'analitzarà l'execució i liquidació del pressupost corrent i l'evolució dels drets a cobrar d'exercicis tancats.

### Liquidació pressupost d'ingressos

Pressupost d'ingressos 2015		Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts nets
<b>Capítol 03.</b>	<b>Taxes i altres ingressos</b>	<b>8.342.000,00</b>		<b>8.342.000,00</b>	<b>8.336.629,53</b>	<b>28.390,84</b>	<b>8.308.238,69</b>
Article 031.	Prestació de serveis	8.272.000,00		8.272.000,00	8.265.083,65	28.390,84	8.236.692,81
Article 039.	Altres ingressos	70.000,00		70.000,00	71.545,88		71.545,88
<b>Capítol 05.</b>	<b>Ingressos patrimonials</b>	<b>6.305.000,00</b>		<b>6.305.000,00</b>	<b>6.718.205,04</b>	<b>63.129,91</b>	<b>6.655.075,13</b>
Article 052.	Interessos de dipòsit	5.000,00		5.000,00	1.172,46		1.172,46
Article 054.	Ingressos patrimonials	6.300.000,00		6.300.000,00	6.717.032,58	63.129,91	6.653.902,67
<b>Capítol 07.</b>	<b>Subvencions</b>				<b>191.300,34</b>	<b>0,00</b>	<b>191.300,34</b>
Article 79.	Subvencions FED atorgades				191.300,34		191.300,34
<b>Capítol 08.</b>	<b>Variació d'actius financers</b>		<b>710.705,17</b>	<b>710.705,17</b>			
Article 087.	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors		710.705,17	710.705,17			
	<b>Total</b>	<b>14.647.000,00</b>	<b>710.705,17</b>	<b>15.357.705,17</b>	<b>15.246.134,91</b>	<b>91.520,75</b>	<b>15.154.614,16</b>

L'import de la previsió d'ingressos per a l'exercici 2015 va ser de 14.647 milers d'euros i els drets reconeguts han estat de 15.155 milers d'euros, el que suposa un grau de compliment del 104 %. Durant l'exercici 2015 s'han atorgat a PG dues subvencions en concepte de fons FEP

(Fons europeus per a la pesca) per a la rehabilitació de les llotges de Sant Feliu de Guíxols i de Les Cases d'Alcanar, per 109 i 82 milers d'euros. Durant l'exercici s'han anul·lat drets per valor de 92 milers d'euros respectivament.

Durant l'exercici 2015 s'han recaptat 12.503 milers d'euros dels drets reconeguts durant l'exercici (83 %) i 2.665 milers d'euros corresponents a drets a cobrar d'exercicis anteriors. Les baixes per prescripció i/o insolvència ha estat de 77 milers d'euros i a 31.12.2015 restaven pendents de cobrament 1.071 milers d'euros d'exercicis anteriors i 2.652 milers d'euros de l'exercici corrent.

## Liquidació pressupost de despeses

El pressupost de despesa té caràcter limitatiu i vinculant i està referit a l'execució del pressupost corrent i a l'execució de despesa del capítol 6 licitada i/o adjudicada en exercicis anteriors i que per tant, estava compromesa a 31.12.2014 però s'ha executat (obligacions reconegudes) durant l'exercici 2015.

Classificació econòmica		Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Obligacions reconegudes
<b>Capítol 01.</b>	<b>Remuneracions del Personal</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>2.534.224,32</b>
Article 013.	Sous i salaris	2.020.441,32		2.020.441,32	1.922.973,69
Article 015.	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	9.413,36		9.413,36	3.280,94
Article 016.	Assegurances i cotitzacions socials	656.500,00		656.500,00	607.969,69
<b>Capítol 02.</b>	<b>Despeses de bens corrents i serveis</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>3.434.831,25</b>
Article 020.	Lloguers	55.000,00		55.000,00	47.385,32
Article 021.	Conservació i reparació	937.529,50	10.800,00	948.329,50	827.536,70
Article 022.	Material, subministraments i altres	3.120.150,00	-11.500,00	3.108.650,00	2.521.847,82
Article 023.	Indemnitzacions per raons de servei	41.500,00	700,00	42.200,00	38.061,41
<b>Capítol 03.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>80.000,00</b>		<b>80.000,00</b>	<b>54.152,47</b>
<b>Capítol 04.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>281.423,84</b>		<b>281.423,84</b>	<b>106.705,75</b>
Article 048	Famílies, institucions sense fi de lucre i altres ens corporati	281.423,84		281.423,84	106.705,75
<b>Capítol 06.</b>	<b>Total Inversions Reals</b>	<b>6.445.041,98</b>	<b>710.705,17</b>	<b>7.155.747,15</b>	<b>2.832.205,26</b>
Article 061.	Inversions en edificis i altres construccions	320.000,00	757.500,00	1.077.500,00	644.005,00
Article 062.	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	179.816,00	271.621,70	451.437,70	232.863,69
Article 063.	Inversions en material de transport	3.000,00	-1.358,02	1.641,98	0,00
Article 064.	Inversions en mobiliari i estris	1.000,00	2.900,00	3.900,00	3.701,70
Article 065.	Inversions en equip de procés de dades	20.000,00	11.260,16	31.260,16	25.696,54
Article 066.	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	5.871.225,98	-405.320,92	5.465.905,06	1.872.041,18
Article 068.	Inversions en immobilitzat immaterial	50.000,00	74.102,25	124.102,25	53.897,15
<b>Capítol 09.</b>	<b>Variació de passius financers</b>	<b>1.000.000,00</b>		<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
Article 091.	Amortització prestecs en euros	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00
	<b>Total despeses</b>	<b>14.647.000,00</b>		<b>15.357.705,17</b>	<b>9.962.119,05</b>

Els crèdits autoritzats (licitats i/o adjudicats a 31.12.2015 que no és contractació avançada) durant l'exercici 2015 han estat de 12.450 milers d'euros, és a dir, el 86 % del pressupost aprovat. Les obligacions reconegudes durant l'exercici 2015 han estat de 9.962 milers d'euros, de les quals el 94 % s'han pagat en l'exercici, restant pendents de pagament 630 milers d'euros. Els romanents de crèdit compromès eren d'una banda, 1.084 milers d'euros adjudicats pendents d'executar i d'altra banda, 1.181 milers d'euros pendents d'adjudicar corresponent a l'actuació en licitació del Reforç del dic de recer de Sant Feliu de Guíxols. En l'annex 8 es poden consultar les actuacions autoritzades i el seu nivell d'execució durant l'exercici 2015.

**Liquidació pressupostària:** el resultat de la liquidació del pressupost 2015 ha estat positiu, 5.192 milers €), l'estalvi brut suposa el 59 % dels ingressos corrents i el nivell de cobertura de les inversions (estalvi brut/inversions netes) ha estat del 334 %. **L'estalvi net** (estalvi brut - amortització del deute), determina l'equilibri en les operacions corrents realitzades per l'empresa i durant l'exercici 2015 ha estat de 7.833 milers d'euros, el que indica que s'han generat recursos més que suficients per cobrir el funcionament ordinari i la devolució de l'endeutament. La sostenibilitat financera de l'empresa l'obtenim amb el càlcul del **rati d'endeutament** (deute viu a 31.12.2015 / ingressos corrents) que ha de ser inferior al 75 % dels ingressos corrents i que en aquest exercici ha estat del 8,4 %.

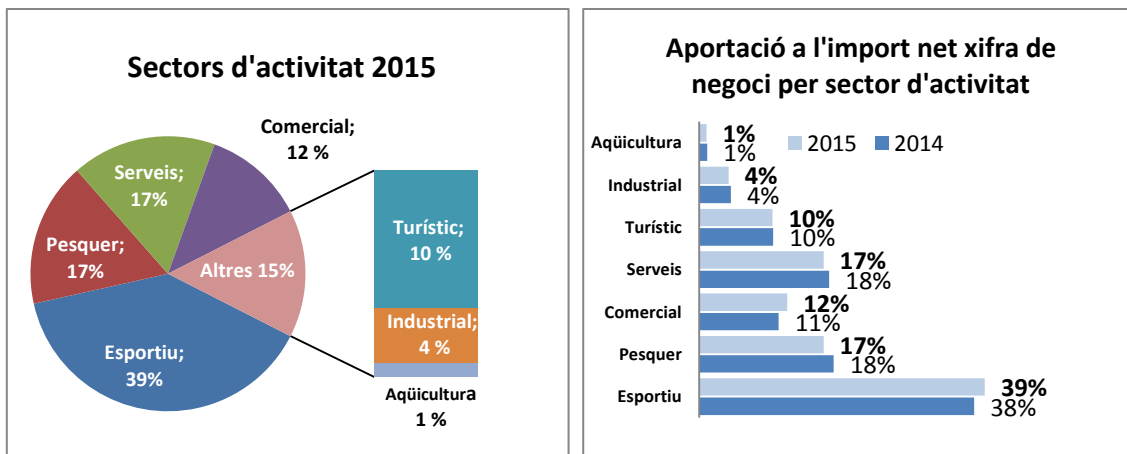
Estat de liquidació del pressupost	Drets		Obligacions	Resultat
	reconeguts	reconegudes	Ajustos	pressupostari
	nets	netes		
a) Operacions corrents	14.963.313,82	6.129.913,79		8.833.400,03
b) Altres operacions no financeres	191.300,34	2.832.205,26		-2.640.904,92
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>15.154.614,16</b>	<b>8.962.119,05</b>		<b>6.192.495,11</b>
c) Actius financers		0	0	0
d) Passius financers		0	1.000.000,00	-1.000.000,00
<b>2. Total operacions financeres (c+d)</b>		<b>0</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)</b>	<b>15.154.614,16</b>	<b>9.962.119,05</b>		<b>5.192.495,11</b>

**Romanent de tresoreria:** És un concepte similar al fons de maniobra. Ens indica l'excés de liquiditat de l'empresa disponible per finançar despesa d'exercicis següents. Els recursos de Ports de la Generalitat tenen caràcter finalista, atès que són destinats a la consecució dels objectius de l'entitat, i per tant a la millora, les inversions i desenvolupament del sistema portuari català de la competència de la Generalitat. Actualment els ingressos estan vinculats a la consecució del PAIF 2014-2017 que preveu una inversió total de 29,3 M€ finançats únicament mitjançant recursos generats per l'activitat ordinària de l'empresa, del qual restaven 18,8 M€ pendents de comprometre a 31.12.2015. En l'Annex 7 es pot consultar el càlcul dels romanents de tresoreria.

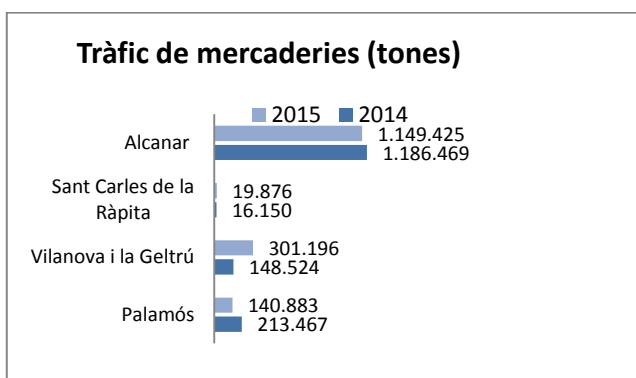


# Anàlisi sectorial

L'aportació dels diferents sectors econòmics que desenvolupen la seva activitat en els ports que gestiona l'empresa ha estat, en l'exercici 2015, la següent:



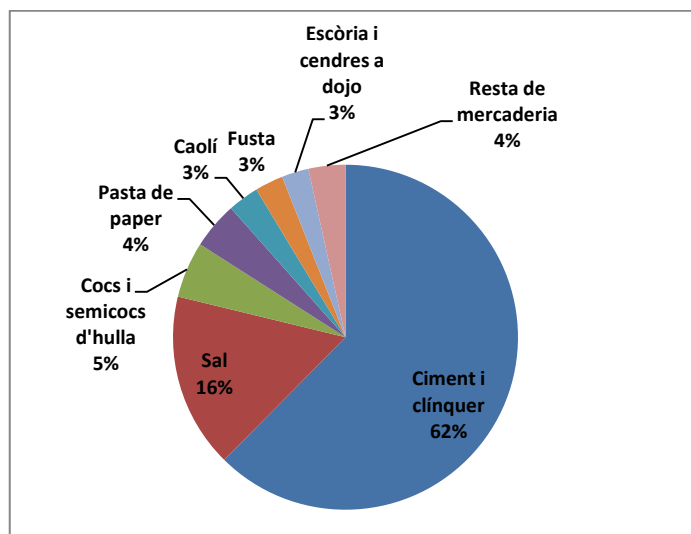
## Evolució de l'activitat comercial



En l'exercici 2015 augmenta un 22,16 % el tràfic de mercaderies en el conjunt dels ports que gestiona l'empresa de forma directa i el port industrial d'Alcanar experimenta una disminució del 3,12 % respecte a l'any 2014. En conjunt els ports que gestiona Ports de la Generalitat han registrat un augment de gaire bé el 3 %.

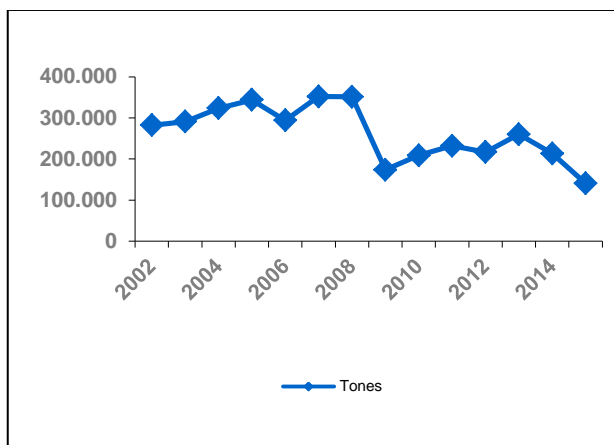
Gràfic 7. Tràfic de mercaderies (tones)

La recuperació de l'activitat en el port d'Alcanar ha originat que el ciment i clínquer torni a representar el percentatge més elevat del tràfic de mercaderies, altres mercaderies mogudes en aquests port han estat els cocs i semicocs d'hulla i el caolí. Pel que fa als ports de gestió directa el tràfic de sal del port de Vilanova i la Geltrú ha estat el que ha mogut més tones, seguit pels tràfics de pasta de paper i fusta.



Gràfic 8. Pes de les diferents tipologies de mercaderies en el tràfic 2015

**El port de Palamós** disminueix en un 34 % el tràfic de l'exercici anterior, registrant 140.883 tones de mercaderies. El nombre de vaixells ha estat de 44, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims catorze anys en 263.063 tones. Durant l'exercici 2015 s'han carregat 35.041 tones, el 100 % corresponien a restes forestals que tenen com a destinació Itàlia. S'han descarregat 105.842 tones, un 12 % menys que l'exercici anterior, de les quals el 72 % tenen com origen ports de fora de la Unió Europea.

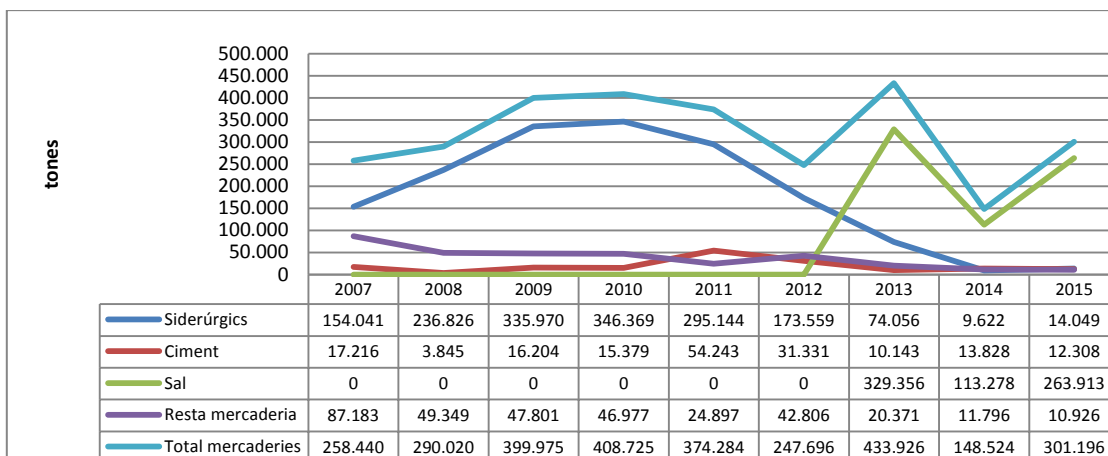


Gràfic 9. Evolució del tràfic de mercaderies en el port de Palamós (tones)

Les principals mercaderies descarregades han estat:

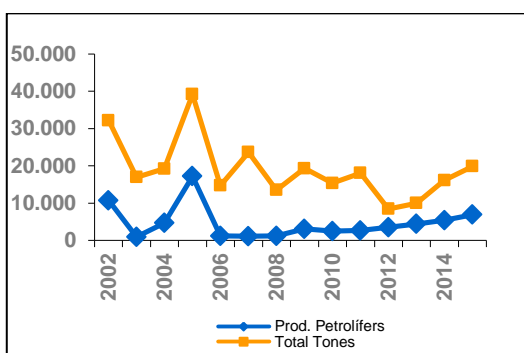
- El tràfic de pasta de paper representa el 67 % de les mercaderies descarregades al port de Palamós amb un total de tones mogudes durant l'any 2015 de 70.873, un 11,6 % menys que l'exercici anterior.
- L'Escòria i cendres a dojo representen el 15 % del total de mercaderies descarregades i continua sent un dels principals tràfics d'aquest port.
- Altres mercaderies descarregades han estat la barita (15.781 tones) i els tubs i perfils de ferro (2.985 tones).

**El port de Vilanova i la Geltrú** ha mogut 301.196 tones de mercaderies, un 102,79 % més que l'exercici anterior. El nombre de vaixells ha estat de 65, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims catorze anys en 283.803 tones. Durant l'any 2015 s'han carregat 285.336 tones i s'han descarregat 15.860 tones. El tràfic de sal, grup 1, (263.913 tones), representa el 95 % de les tones manipulades. Aquest port ha reduït considerablement el tràfic de productes siderúrgics, grup 4. En els exercicis 2012, 2013 i 2014 aquesta mercaderia va representar, respectivament, el 70 % , el 16 % i el 6,5 % del moviment total de mercaderies, i en l'exercici 2015 només ha representat el 5 %.



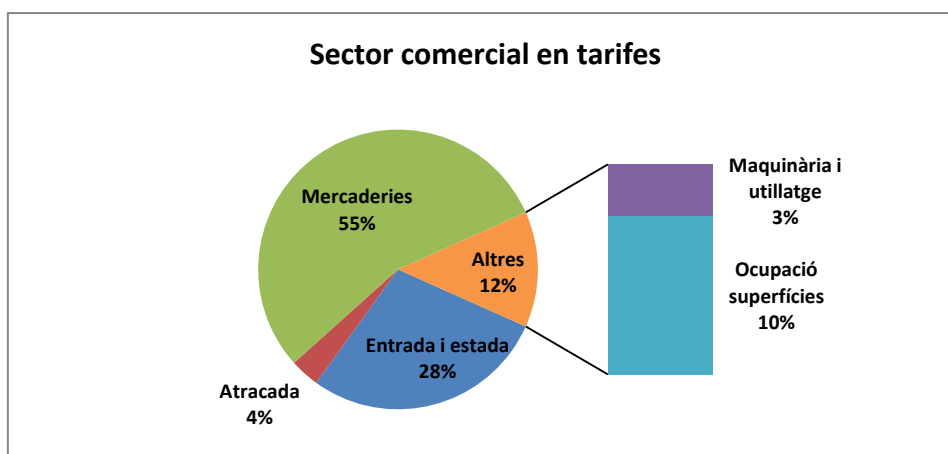
Gràfic 10. Evolució del tràfic de mercaderies al port de Vilanova i la Geltrú (tones)

Dels 148 vaixells que han operat en el port de *Sant Carles de la Ràpita*, 136 corresponen a vaixells de subministrament. En el gràfic es pot comprovar com, en l'últim any, el tràfic de productes petrolífers i de perforació representa el 35 % del tràfic global d'aquest port.



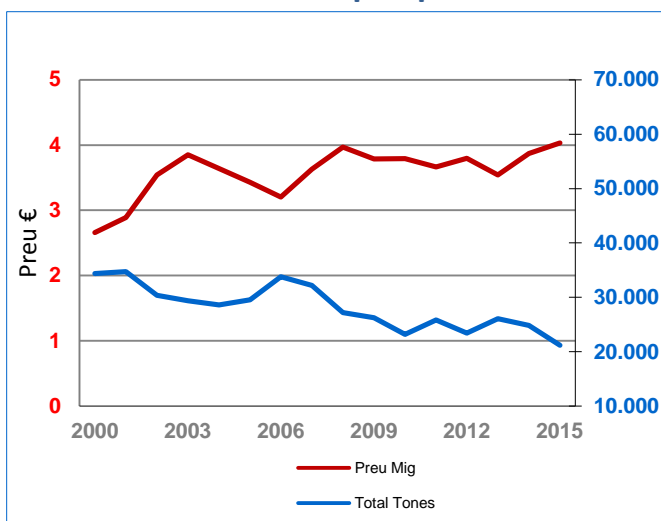
Gràfic 11. Evolució del tràfic de mercaderies a Sant Carles de la Ràpita

En el gràfic següent es detalla la contribució a la facturació de l'exercici 2015, del sector comercial per tarifes:



Gràfic 12. Aportació del sector comercial en taxes i tarifes

## Evolució de l'activitat pesquera



Gràfic 13. Evolució del volum de captures i del preu mig

La flota d'arts menors està formada per 314 embarcacions. El 44 % d'aquesta flota es distribueix entre els ports de Roses, Arenys de Mar, Vilanova i la Geltrú i Sant Carles de la Ràpita.

La modalitat pesquera d'arrossegament representa el 30 % del total d'embarcacions i se situa principalment en el ports de Sant Carles de la Ràpita (45 embarcacions) i Palamós (23 embarcacions).

Zona	Embarcacions de pesca						Total
	Arrossegament	Arts menors	Encerclament	Palangre	Auxiliar		
Nord	74	132	26	35	19	286	
Centre	38	77	16	13	3	147	
Sud	87	105	17	4	22	235	
<b>Total</b>	<b>199</b>	<b>314</b>	<b>59</b>	<b>52</b>	<b>44</b>	<b>668</b>	

Per zones, l'evolució de l'activitat pesquera ha estat la següent:

Ports Zona Nord	Tones			Valor venda (milers €)		
	2014	2015	%	2014	2015	%
Llançà	804	553	-31,23	4.338,50	3.868,53	-10,83
El Port de la Selva	219	178	-18,56	2.193,66	2.278,29	3,86
Roses	2.653	1.581	-40,43	10.405,73	7.920,17	-23,89
L'Escala	1.524	1.805	18,45	2.782,35	2.256,38	-18,90
Palamós	1.687	1.505	-10,78	9.448,42	8.503,87	-10,00
Sant Feliu de Guíxols	1.208	1.123	-6,98	3.140,99	2.204,51	-29,81
Blanes	2.717	2.730	0,48	11.533,36	10.301,12	-10,68
<b>Totals</b>	<b>10.812</b>	<b>9.476</b>	<b>-12,36</b>	<b>43.843,01</b>	<b>37.332,87</b>	<b>-14,85</b>

14,85 % respecte de l'exercici 2014.

*Els ports gironins* continuen registrant el major nombre de captures i assolint el valor de venda més elevat del conjunt dels ports que gestiona l'empresa, tot i que han experimentant durant l'exercici 2015, en conjunt, una disminució, respectivament, del nombre de captures (-12,36 %) i del valor de primera venda del

Zona Nord (tones)	Mol·luscs	Crustacis	Peixos	Pes total
2014	535	437	9.841	10.812
2015	348	525	8.602	9.476
Variació	-34,86	20,34	-12,59	-12,36

Els grups biològics, mol·luscs, peixos, respecte de l'exercici anterior, han experimentat disminucions del 34,86 % i del 12,59 %, respectivament. Els crustacis han experimentat un augment, respecte de l'exercici anterior, del 20,34 %. Tres llotges de les comarques de Girona superen els 7 milions d'euros en la comercialització de peix en llotja i aglutinen el 71,59 % del peix desembarcat en els ports d'aquesta demarcació. El port de Blanes ocupa el segon lloc del rànquing de captures i el quart en recaptació de Ports de la Generalitat.

Ports Zona Centre	Tones			Valor venda (milers €)		
	2014	2015	%	2014	2015	%
Arenys de Mar	1.525	1.996	31	7.262	7.147	-2
El Masnou	6	4	-41	130	85	-35
Vilanova i la Geltrú	4.327	3.116	-28	12.419	10.100	-19
Torredembarra	51	41	-20	369	299	-19
<b>Totals</b>	<b>5.909</b>	<b>5.156</b>	<b>-12,76</b>	<b>20.180,87</b>	<b>17.629,95</b>	<b>-12,64</b>

#### La Zona Portuària Centre

presenta una disminució en el nombre de captures del 12,76 % respecte de l'exercici anterior i una disminució en el valor de venda del 12,64 %.

Zona Centre (tones)	Mol·luscs	Crustacis	Peixos	Pes total
2014	307	140	5.461	5.909
2015	262	159	4.735	5.156
Variació	-14,71	13,10	-13,31	-12,76

Els grups biològics, mol·luscs, peixos, respecte de l'exercici anterior, han experimentat disminucions del 14,71 % i del 13,31 %, respectivament. Els crustacis han experimentat un augment, respecte de l'exercici anterior, del 13,10 %. El port de Vilanova i la Geltrú ocupa el primer lloc del rànquing de captures i el tercer lloc pel que fa a la recaptació de Ports de la Generalitat. La seva flota pesquera és una de les més importants de Catalunya, amb 71 embarcacions de base.

Ports Zona Sud	Tones			Valor venda (milers €)		
	2014	2015	%	2014	2015	%
Cambrils	1.709	1.211	-29	4.923	4.013	-18
L' Ametlla de Mar	2.724	2.132	-22	10.852	10.706	-1
L' Ampolla	214	190	-11	1.013	1.034	2
Deltebre	28	47	69	320	366	14
Sant Carles de la Ràpita	3.237	2.774	-14	14.125	13.438	-5
Les Cases d'Alcanar	221	229	4	891	1.033	16
<b>Totals</b>	<b>8.132</b>	<b>6.583</b>	<b>-19,06</b>	<b>32.123,37</b>	<b>30.590,62</b>	<b>-4,77</b>

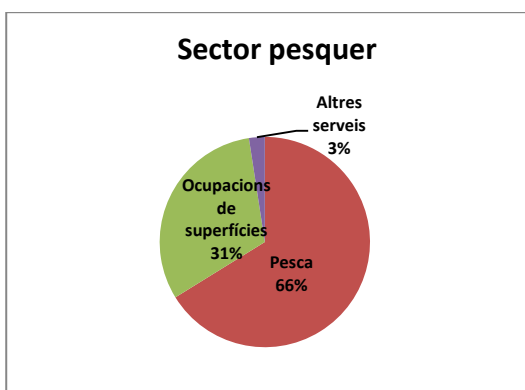
En la Zona Portuària Sud el volum de captures acreditades davant de Ports de la Generalitat ha estat de 6.583 tones, el que representa un 19,06 % de disminució respecte a les 8.132 tones de l'any 2014. Pel que fa al preu de venda s'ha produït una disminució del 4,77 % i ascendeix a 30.590,62 milers d'euros.

Zona Sud (tones)	Mol·luscs	Crustacis	Peixos	Pes total
2014	969	620	6.543	8.132
2015	607	605	5.371	6.583
Variació	-37,40	-2,47	-17,91	-19,06

Tots els grups biològics mol·luscs, crustacis i peixos han experimentat disminucions, respectivament, d'un 37,40 %, 2,47 % i 17,91 %, respecte de l'exercici 2014. El port de Sant Carles de la Ràpita ocupa el tercer lloc del rànquing de captures i el primer lloc de recaptació de Ports de la Generalitat.

En les llotges de set ports es comercialitza el 79,62 % del total de peix venut en les 15 llotges de titularitat de Ports de la Generalitat i dels 18 ports pesquers.

Ports	Milers €	% Acumulat
Sant Carles de la Ràpita	13.438	15,71
L'Ametlla de Mar	10.706	28,22
Blanes	10.301	40,26
Vilanova i la Geltrú	10.100	52,07
Palamós	8.504	62,01
Roses	7.920	71,26
Arenys de Mar	7.147	79,62



Gràfic 14. Aportació del sector pesquer en taxes

## Evolució de l'activitat nàutica

L'oferta d'amarradors en les instal·lacions nàutiques gestionades per Ports de la Generalitat en l'exercici 2015 ha estat de 12.289 amarradors, 78 punts d'amarratge més que en l'exercici anterior.

Port	L < 6m	6 m < L < 8 m	8 m < L < 10 m	10 m < L < 12 m	12 m < L < 15 m	15 m < L < 20 m	20 m < L	Total
Llançà	156	290	62	39	7	-	-	554
El Port de la Selva	351	431	32	16	-	-	-	830
Roses	57	227	68	90	41	54	33	570
L'Escala	245	506	342	112	77	11	-	1.293
L'Estartit	380	406	50	57	21	17	6	937
Palamós	348	273	88	67	21	5	15	817
Sant Feliu de Guíxols	268	329	116	79	27	-	15	834
Blanes	330	251	51	48	33	7	5	725
Arenys de Mar	131	218	51	145	38	40	-	623
El Masnou	-	-	-	-	-	-	18	18
El Garraf	12	66	189	101	117	48	1	534
Vilanova i la Geltrú	87	464	231	156	33	15	62	1.048
Cambrils	48	14	128	221	54	20	3	488
L'Ametlla de Mar	243	70	22	2	3	3	1	344
L'Ampolla	216	175	64	39	18	-	-	512
Deltebre	9	91	49	10	-	-	-	159
Sant Carles de la Ràpita	410	249	425	188	282	183	85	1.822
Les Cases d'Alcanar	103	57	14	7	-	-	-	181
<b>Totals</b>	<b>3.394</b>	<b>4.117</b>	<b>1.982</b>	<b>1.377</b>	<b>772</b>	<b>403</b>	<b>244</b>	<b>12.289</b>

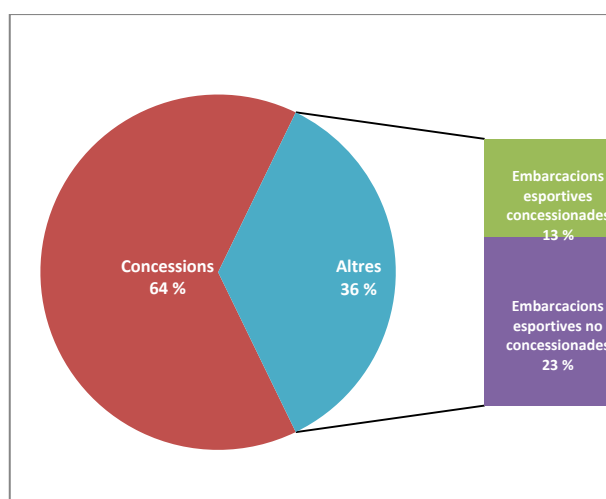
L'Empresa ha gestionat de forma directa 1.818 punts d'amarratge, 64 més que en l'exercici anterior, bàsicament, per reestructuració dels espais de làmina d'aigua i de zones de varada, donant lloc a un increment del 3 % en TA5 de gestió directa. L'oferta d'amarradors dels clubs nàutics i associacions esportives per a l'exercici 2015 ha estat de 10.471 amarradors, 14 més que l'exercici anterior dels quals 6 es situen en el port de Deltebre sumant-se als 144 ja considerats en l'exercici 2014 i s'exploten mitjançant una concessió. L'aplicació de l'estimació

objectiva ponderada pel seu nivell d'ocupació durant l'exercici 2015 ha comportat un augment del 2 % en concepte de la TA5- Taxa d'embarcacions esportives respecte de l'exercici anterior.

L'activitat nàutica en els ports que gestiona l'empresa, presenta la següent distribució:

- El 53,5 % es concentra en els ports de la Zona Portuària Nord, el 18 % en els ports de la Zona Portuària Centre i el 28,5 % en els ports de la Zona Portuària Sud.
- El 61 % d'amarradors són per embarcacions d'eslora inferior a 8 metres (respecte de l'exercici 2014 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 125 amarradors), el 27 % concentra els amarradors entre 8 i 12 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2014 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 63 amarradors), el 10 % de l'oferta d'amarradors se situa en el tram de 12 a 20 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2014 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 3 amarradors) i els amarradors de més de 20 metres suposen el 2 % de l'oferta de l'empresa, 244 amarradors, 62 situats en el port de Vilanova i la Geltrú i 85 situats en el port de Sant Carles de la Ràpita.

Destacar que el 36 % de l'aportació del sector nàutic a través de la taxa TA5-embarcacions esportives- correspon en un 13 % a la facturació dels ports concessionats en aquest concepte, mentre l'aportació de les embarcacions de gestió directa de Ports de la Generalitat suposa el 23 %.



Gràfic 18. Aportació del sector nàutic en taxes

## Evolució de l'activitat turística

Els vaixells destinats al tràfic turístic local que operen en els ports gestionats per l'empresa han registrat 315.154 passatgers (56.676 usuaris més que l'any 2014). Els ports de la Costa Brava han concentrat el 35 % d'aquesta activitat amb 109.491 visitants (5.875 menys que l'exercici 2014), i les Illes Medes és la destinació turística més sol·licitada amb 64.575 visitants.

Els ports i embarcadors de la Costa Daurada i del Delta de l'Ebre han despertat l'interès de 203.423 usuaris i l'indret més visitat ha estat el Parc Natural del Delta de l'Ebre (126.892 passatgers, nombre de visitants un 77 % superior al registrat a l'exercici anterior), representant el 40 % d'aquesta activitat en els ports que gestiona l'empresa.

Ports	Unió Europea	Tràfic local	Total passatgers
El Port de la Selva		198	198
Roses	1.449	14.908	16.357
L'Escala		10.034	10.034
L'Estartit		64.575	64.575
Palamós	40.801	4.845	45.646
Sant Feliu de Guíxols		2.585	2.585
Blanes		12.346	12.346
Arenys de Mar		2.240	2.240
Cambrils		53.676	53.676
L'Ametlla de Mar		9.656	9.656
Deltebre		126.892	126.892
Amposta		3.108	3.108
Sant Jaume d'Enveja		3.729	3.729
Sant Carles de la Ràpita	761	6.362	7.123
<b>Totals</b>	<b>43.011</b>	<b>315.154</b>	<b>358.165</b>

El port de Palamós, segon port de creuers de Catalunya, durant l'exercici 2015 ha registrat 40.801 passatgers i 37 escales, el 79 % dels creuristes són de la Unió Europea. En el port de Roses durant l'exercici 2015 han desembarcat 1.449 passatgers. A les Terres de l'Ebre, el port de Sant Carles de la Ràpita ha clos la temporada amb sis escales de creuer i 761 passatgers.

Aquests resultats tenen especial rellevància per l'impacte

econòmic que genera en el municipi i en la seva àrea d'influència, s'estima en 62 € per creuerista, i més quan es registren en el marc d'una conjuntura econòmica com l'actual. La repercussió per creuerista de les taxes suportades pel creuer, en el port de Palamós, en concepte de TA1, TA2, TA3P i TP2 suposa 4,39 €.

PORT PALAMÓS - TEMPORADA 2015		
Creuers	Escales	Passatgers
AMADEA	1	534
AZAMARA JOURNEY	1	653
AZAMARA QUEST	1	684
CORINTHIAN	1	73
COSTA MAGICA	3	7.171
CRYSTAL SERENITY	2	1.414
HORIZON	1	1.307
ISLAND ESCAPE	6	9.261
MIEN SCHIFF 2	1	2.074
RIVIERA	2	2.445
SAGA PEARL II	1	409
SEABOURN ODISSEY	1	441
SEABOURN QUEST	2	879
SEABOURN SOJOURN	4	1.804
SEVEN SEAS MARINER	1	676
STAR FLYER	1	120
STAR PRIDE	1	159
THOMSON DREAM	7	10.697
<b>Total</b>	<b>37</b>	<b>40.801</b>

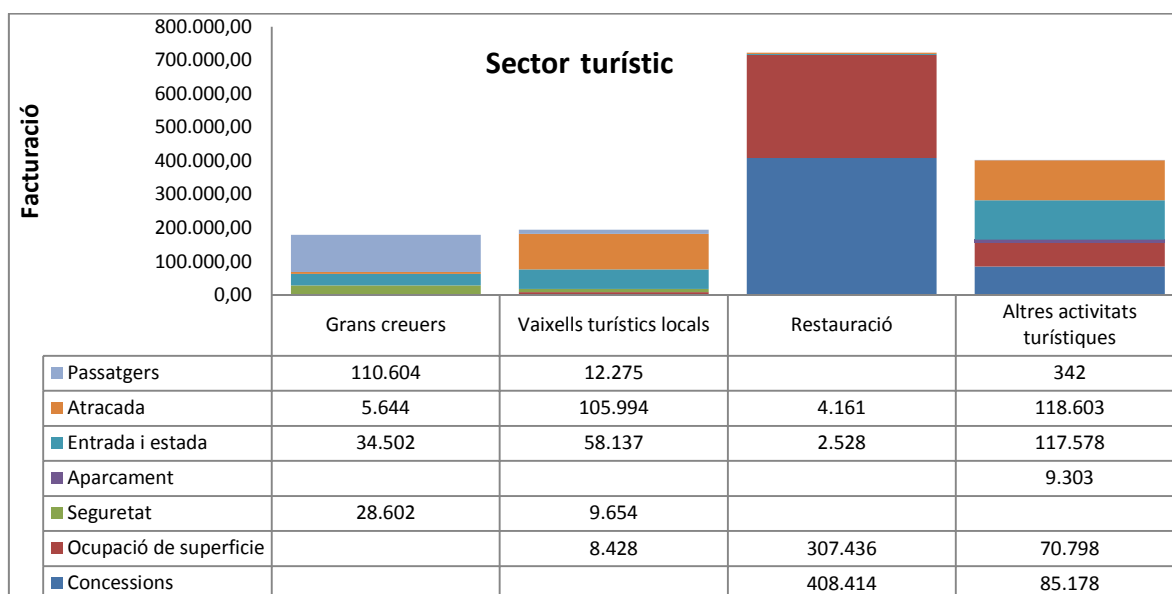
PORT ROSES – TEMPORADA 2015		
Creuers	Escales	Passatgers
CLUB MED 2	6	1.380
TERE MOANA	1	69
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>1.449</b>

PORT SANT CARLES DE LA RAPITA 2015		
Creuers	Escales	Passatgers
STAR FLYER	6	761
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>761</b>

Tal com podem observar en el quadre següent, l'aportació dels creuers turístics locals, empreses de lloguers d'embarcacions i grans creuers, es fa principalment mitjançant les taxes TA1, TA2, TA3 i TP2 i representen, en conjunt, el 40 % de l'activitat d'aquest sector.



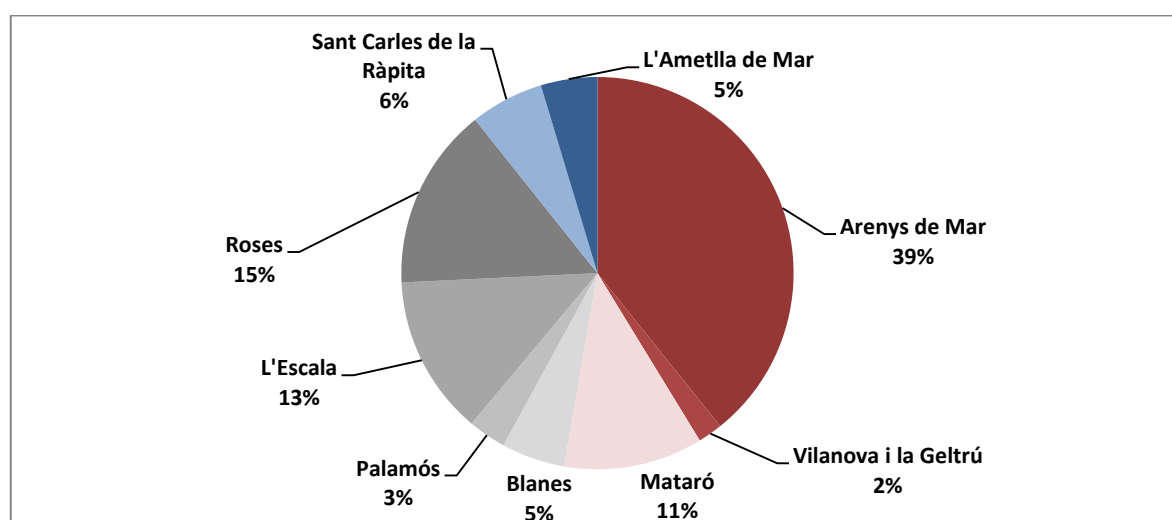
La restauració a través dels cànons d'ocupació del domini públic portuari i les ocupacions de la temporada d'estiu aporta el 60 % de l'activitat restant. Els ports de Palamós (19 %), Cambrils (18 %), Blanes (11 %), l'Estartit (11 %), Sant Carles de la Ràpita (9 %) i Vilanova i la Geltrú (6 %) han generat el 74 % de l'activitat turística de l'exercici 2015.



Gràfic 19. El sector turístic en euros

## Evolució de l'activitat industrial

En aquest concepte s'inclouen principalment les empreses que presten els serveis destinats a la reparació i conservació d'embarcacions (varadors i tallers de reparacions..), és un sector d'activitat on ha anat augmentant la participació de la iniciativa privada (a través de concessions) i en el 2015 ha representat el 4 % de l'activitat portuària total.



Gràfic 15. Sector industrial per ports

Barcelona, Abril 2016