



Ports de la Generalitat

# Memòria econòmica i d'activitats 2016

28 de febrer de 2017

## Índex

### **Exercici econòmic i financer**

<i>Ingressos d'exploració</i> .....	4
<i>Despeses d'exploració</i> .....	7
<i>L'actiu no corrent</i> .....	11
<i>L'actiu corrent</i> .....	12
<i>El patrimoni net</i> .....	13
<i>El passiu no corrent</i> .....	13
<i>El passiu corrent</i> .....	13

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

<i>Liquidació pressupost d'ingressos</i> .....	14
<i>Liquidació pressupost de despeses</i> .....	15
<i>Quadre liquidació pressupost i romanents de tresoreria</i> .....	16 i

### **Anàlisi sectorial**

<i>Evolució de l'activitat comercial</i> .....	18
<i>Evolució de l'activitat pesquera</i> .....	20
<i>Evolució de l'activitat nàutica</i> .....	22
<i>Evolució de l'activitat turística</i> .....	23
<i>Evolució de l'activitat industrial</i> .....	25

<b><i>Impacte econòmic dels ports gestionats per la Generalitat de Catalunya</i></b> .....	<b>26</b>
--	-----------

## Exercici econòmic i financer

Ports de la Generalitat ha finalitzat l'exercici 2016 amb un resultat positiu de 3.869 milers d'euros i un resultat d'explotació de 3.911 milers d'euros, que suposa una disminució del 34,62 % respecte de l'exercici anterior. Les taxes i tarifes de Ports de la Generalitat no han experimentat variació des de l'exercici 2012 i l'import net de la xifra de negoci ha experimentat una disminució de quasi el 3 %.

RESULTAT EXERCICI (milers d'euros)	2015	2016	variació	%
Resultat d'explotació	5.981,97	3.911,00	-2.070,98	-34,62
Resultat financer	-54,10	-42,17	11,93	-22,05
Impost de societats	-	-		
<b>Total</b>	<b>5.927,87</b>	<b>3.868,82</b>	<b>-2.059,05</b>	<b>-34,74</b>

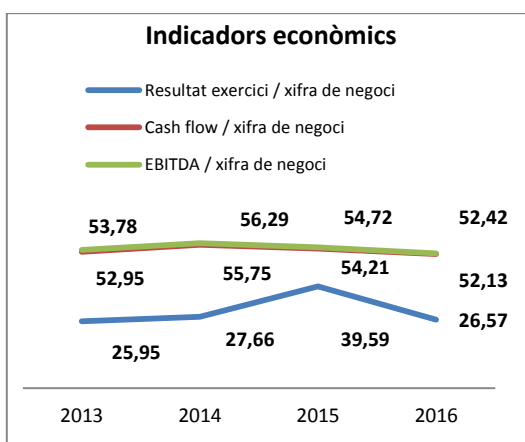
A continuació calculem l'EBITDA (acrònim de benefici abans d'interessos, impostos, deprecacions i amortitzacions) com un indicador que reflecteix la capacitat que té Ports de la Generalitat de generar tresoreria com a conseqüència de la prestació del servei públic portuari i l'ocupació i aprofitament del domini públic portuari. Així doncs, al no considerar els conceptes que no suposen ni sortida ni entrada de caixa, podem constatar que l'evolució de l'Empresa, deguda a la seva activitat, ha experimentat una reducció de prop del 7 %.

EBITDA (milers d'euros)	2015	2016	variació	%
Resultat d'explotació	5.981,97	3.911,00	-2.070,98	-34,62
<b>Més</b>				
Amortització immobilitzat	4.055,90	4.192,15	136,24	
Reclassificació de l'immobilitzat a despesa		15,33		
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		29,45	29,45	
<b>Menys</b>				
Excés provisions	1.014,05			
Guanyos procedents de l'immobilitzat	432,82			
Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	340,70	461,42		
Imputació a resultats d'avançaments per taxes	54,51	54,51		
Altres guanys	1,40			
<b>Total</b>	<b>8.194,40</b>	<b>7.631,99</b>	<b>-562,41</b>	<b>-6,86</b>

En el cas d'una empresa com Ports de la Generalitat, on el nivell d'endeutament (deute viu 750 milers d'euros a 31.12.2016) és baix i està parcialment exempta de l'Impost de societats, el que ha suposat una base imposable negativa, el Cash flow operatiu se situa en un import similar a l'EBITDA i ha permès fer front a les necessitats d'inversió de l'exercici (4.217,48 milers d'euros) i obtenir 3.372,34 € per destinar a autofinançar actuacions futures.

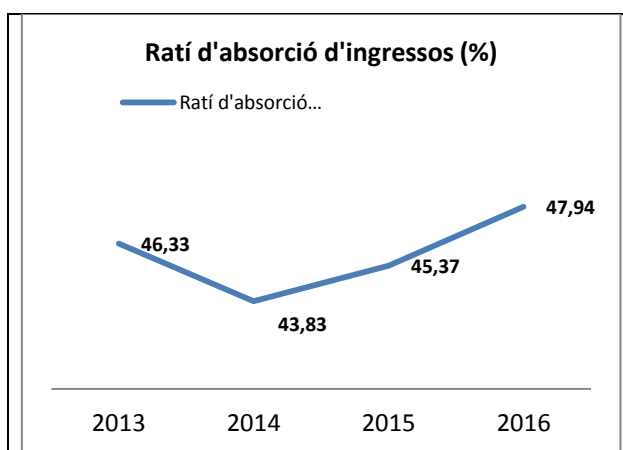
Cash flow operatiu (milers d'euros)	2015	2016	variació	%
EBITDA	8.194,40	7.631,99	-562,41	-6,86
Resultat financer	-54,10	-42,17	11,93	-22,05
<b>Total</b>	<b>8.140,30</b>	<b>7.589,82</b>	<b>-550,48</b>	<b>-6,76</b>

Resultat d'explotació (milers €)	2015	2016	(%)
Ingressos per prestació del servei portuari i altres ingressos explotació	14.974,48	14.560,45	-2,76
Altres ingressos d'explotació	80,96	153,54	89,65
(-) Despeses de personal	-2.612,44	-2.712,42	3,83
(-) Treballs, serveis, subministraments externs i tributs	-3.370,48	-3.448,50	2,32
(-) Transferències CP Pesca	-106,71	-66,63	-37,55
(-) Dotació a l'amortització	-4.055,90	-4.192,15	3,36
(-) Deteriorament crèdits comercials i variació provisió	-716,89	-815,26	13,72
(+) Imputació de subvencions i excés de provisions	1.354,75	461,42	-65,94
(+/-) Altres resultats	434,21	-29,45	-106,78
<b>Total</b>	<b>5.981,98</b>	<b>3.910,99</b>	<b>-34,62</b>



Gràfic 1. Evolució indicadors econòmics des de l'exercici 2013

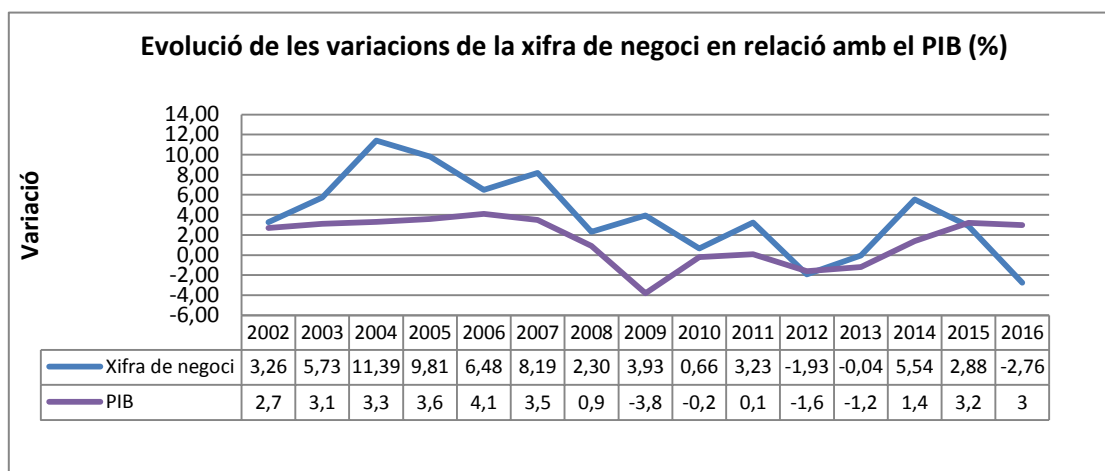
Els recursos generats per Ports de la Generalitat en l'exercici 2016 han estat inferiors als obtinguts en l'exercici anterior i es destinen a mantenir la capacitat econòmica de l'empresa (amortitzacions i provisions) i a finançar les inversions realitzades en el marc del Paif 2014-2017. El marge operatiu de l'empresa (EBITDA/xifra de negoci) se situaria dos punts per sota de l'exercici anterior. En l'annex 3 es pot consultar per port l'EBITDA generat.



Gràfic 2. Rati d'absorció d'ingressos (inclou les despeses en concepte d'impostos)

El rati d'absorció d'ingressos coincideix amb el registrat en l'exercici 2012 i cal indicar que abans de la crisi econòmica (2008) el rati d'absorció va ser del 52,66 % i en aquell moment l'import net de la xifra de negoci va ser un 11,78 % inferior a l'obtingut en l'exercici 2016 i les despeses corrents i les despeses de personal registrades en l'exercici 2008 van ser, respectivament, un 14,21 % i un 4,40 % més elevades que les meritades en l'exercici 2016.

## Ingressos d'exploració

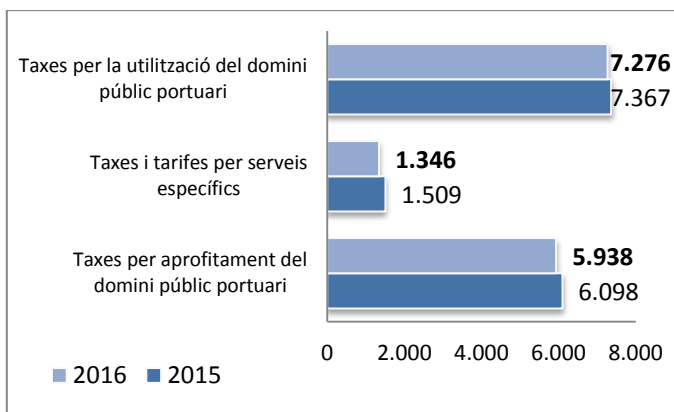


<sup>1</sup> Gràfic 3. Evolució de les variacions de la xifra de negoci en relació al PIB espanyol (%)

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, en l'exercici 2015 i en l'exercici 2016, s'ha de tenir en compte que les taxes no han experimentat variació des d'exercici 2012.

	Import net xifra de negoci (milers d'euros)	2015	2016	Var. %
TA1	Entrada i estada de vaixells	774,15	635,10	-17,96
TA2	Atracada	321,83	338,44	5,16
TA3M	Càrrega, descàrrega, transbord i trànsit de mercaderies	1.026,32	903,07	-12,01
TA3P	Embarcades, desembarcades i trànsit de passatgers	127,00	80,46	-36,65
TA4	Pesca fresca	1.643,00	1.700,74	3,51
TA4	Activitats comercials de cultius marins	92,00	110,35	19,95
TA5	Embarcacions esportives	2.087,42	2.146,77	2,84
TA6	Estacionament vehicles	26,34	22,85	-13,25
	<b>Taxes per aprofitament del domini públic portuari</b>	<b>6.098,06</b>	<b>5.937,79</b>	<b>-2,63</b>
TP1	Bàscula	5,00	2,00	-60,00
TP2	Seguretat portuària	28,82	17,09	-40,70
	<b>Taxes per prestació de serveis</b>	<b>33,82</b>	<b>19,09</b>	<b>-43,55</b>
TO1	Ocupació privativa domini públic	6.756,62	6.592,68	-2,43
TO2	Emmagatzematge de mercaderies	84,00	137,40	63,57
TO3	Ocupació amb béns mobles	481,00	502,43	4,46
TO4	Estada Zona Varador	45,64	43,83	-3,96
	<b>Taxes per la utilització del domini públic portuari</b>	<b>7.367,26</b>	<b>7.276,35</b>	<b>-1,23</b>
E1	Utilització de maquinaria i utilitatge portuari	53,19	26,85	-49,52
E3	Subministraments	1.385,99	1.253,33	-9,57
E6	Serveis per activitats diverses	36,45	47,04	29,07
	<b>Serveis específics</b>	<b>1.475,64</b>	<b>1.327,23</b>	<b>-10,06</b>
	<b>Total</b>	<b>14.974,77</b>	<b>14.560,45</b>	<b>-2,76</b>

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



Gràfic 4. Composició de l'import net de la xifra de negoci 2016 (milers €)

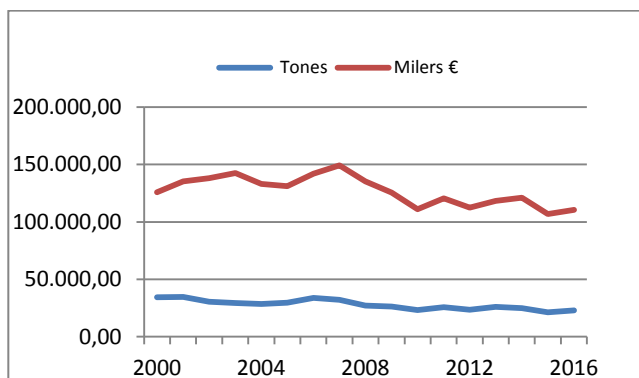
El nivell d'activitat portuari ha experimentat una disminució del 2,27 %.

L'ocupació del domini públic portuari, bàsicament, a través de concessions, ha generat el 50 % 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 2015 han experimentat una disminució del 2,63 %.

Els ingressos associats a *l'entrada, estada i atracada de vaixells i al tràfic de mercaderies i moviment de passatgers* han experimentat una disminució del 13 % respecte de l'exercici 2015 per l'evolució seguida pels sectors comercial i turístic que representen, respectivament, el 67 % i el 33 % de la facturació conjunta d'aquestes tarifes.

1. El tràfic comercial en els ports de gestió directa ha disminuït un 25,91 %. En el port industrial d'Alcanar les tones de mercaderies mogudes ha estat de 986.197, un 14,20 % 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 una disminució del 18,58 % respecte de l'exercici anterior.
2. El Port de Palamós ha tancat l'exercici 2016 amb 24.590 passatgers i 32 escales, L'aportació a través de les taxes TA1, TA2 i TA3 per passatger ha estat de 4,13 € (en l'exercici 2015 l'aportació va estar de 3,73 € per passatger). Durant l'exercici 2016 el port de Roses ha registrat 5 escales amb 915 passatgers. Pel que fa als creuers turístics locals, durant l'exercici 2016 la facturació de les taxes TA1, TA2 i TA3P han registrat, en conjunt, un augment del 6,26 % respecte de l'any anterior.



El *sector pesquer* ha registrat un augment del 8,6 % del volum del peix desembarcat respecte a l'any anterior i el valor de venda associat ha estat un 2,12 % superior a l'obtingut en l'exercici 2015. En el gràfic de l'esquerra es pot observar l'evolució de les captures i valor de venda de pesca des de l'exercici 2.000. La facturació assolida en concepte de la taxa de pesca ha estat un 3,51 % superior a l'obtinguda en l'exercici 2015.

*L'activitat comercial de cultius marins* en l'exercici 2016 ha registrat un nivell d'activitat superior al registrat en l'exercici 2015 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 110 milers d'euros.

Els ingressos pels *serveis prestats a les embarcacions esportives* han augmentat un 2,84 % en funció de l'índex d'ocupació registrat en el 2015.

***Les taxes per la utilització del domini públic portuari:*** Representen el 50 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat una disminució de l'1,25 % respecte de l'exercici 2015.

- ***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 disminuït respecte l'exercici anterior un 2,4 %.
- ***TO2- Emmagatzematge de mercaderies i TO3- Ocupació amb béns mobles,*** han augmentat la seva facturació respecte de l'exercici 2015, en conjunt un 13,4 %. Durant l'exercici 2016 s'ha produït un ús més intensiu dels espais destinats a emmagatzematge de mercaderies. L'ocupació del domini públic portuari amb béns mobles i en dies d'ocupació ha estat similar a l'exercici anterior però ha variat la distribució de les tipologies d'ocupació.

***Les taxes per prestació de serveis i els serveis específics:*** Representen el 9 % restant de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat disminucions, respectivament, del 43,6 % i 10 % 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 10,8 % 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 disminuït en un 50 % en el port de Sant Carles de la Ràpita. Els serveis per activitats diverses han augmentat (29 %) respecte de l'exercici passat. La taxa de seguretat que és d'aplicació únicament als passatgers de grans creuers, ha suposat 17 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*** correspon 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".

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

Despeses de personal	2015	2016	Variació
Sous i salaris	1.925,20	2.000,87	3,93%
Hores extres	3,28	2,86	-12,83%
<b>Retribucions</b>	<b>1.928,48</b>	<b>2.003,73</b>	<b>3,90%</b>
Formació de personal	12,59	10,77	-14,45%
Retribucions en espècie	9,41	9,41	0,00%
Vestuari	7,78	11,91	53,12%
Assistència Sessions	6,25		
Dietes	24,60	30,49	23,96%
Servei de prevenció	15,35	15,28	-0,43%
<b>Altres despeses socials</b>	<b>75,99</b>	<b>77,88</b>	<b>2,48%</b>
<b>Seguretat social</b>	<b>607,97</b>	<b>630,82</b>	<b>3,76%</b>
<b>Total (milers €)</b>	<b>2.612,44</b>	<b>2.712,42</b>	<b>3,83%</b>

**Les despeses de personal**, en conjunt, han augmentat un 3,83 % respecte de l'exercici 2015 i representen el 24 % de les despeses d'exploració.

El concepte "**Retribucions**" ha experimentat un augment respecte l'exercici 2015 del 3,9 %, al ser d'aplicació l'increment retributiu d'un u per cent per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya per al 2016, i per l'abonament parcial de la paga extraordinària del mes de desembre de 2012 en funció del

Decret 4/2016, de 21 de juny, i a més el retorn de les quantitats retingudes en aplicació de l'Acord del Govern 33/2015, de 10 de març, per efecte de la reducció mínima del 5%, que quedava sense efectes. A aquests aspectes generals, s'han d'afegir les situacions personals dels treballadors de Ports de la Generalitat (baixes per incapacitat o maternitat), a més de les contractacions realitzades amb l'autorització prèvia de la Comissió de Despeses de Personal del Consell per a l'Impuls i Ordenació de la Reforma de l'Administració. 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 de mitjà de persones empleades per l'empresa durant l'exercici 2016 ha estat de 69,51 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 vinculats a Ports de la Generalitat a 31 de desembre de 2015, és de 68, amb inclusió de l'alt càrrec.

Les "**Assegurances socials**", han augmentat, en conjunt, un 3,76 %. L'increment de les retribucions brutes anuals s'ha vist reflectit a les cotitzacions socials tant per l'increment de les bases de cotització en un 1% com pel fet que majoritàriament no els són d'aplicació l'article 115.16 de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2016.

"**Altres despeses socials**" "Altres despeses socials" (formació de personal, retribucions en espècies, vestuari, dietes i servei de prevenció), han experimentat un augment d'un 2,48 % en conjunt respecte l'exercici 2015. Aquest augment és conseqüència de l'augment que ha experimentat la despesa en vestuari, que inclou les despeses en equips de protecció de personal, en un 53,12% i per l'augment de les dietes per una major presència de l'Empresa en diferents esdeveniments en el territori i fora del territori. 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

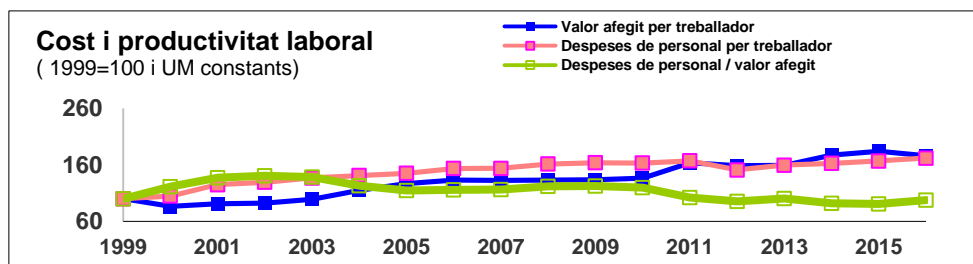


d'administració o de qualsevol altre òrgan col·legiat de l'Administració de la Generalitat i de les entitats, ens o empreses del seu sector públic.

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 2016, 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 bàsicament 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 presentades pels treballadors. L'activitat formativa de l'empresa s'ha bonificat durant l'exercici 2016 mitjançant la "Fundación Tripartita para la formación en el empleo" per un import total de 1.354,00 € mitjançant una disminució de les quotes de la seguretat social.

La productivitat del treball (relació entre valor afegit i el nombre de treballadors) ha disminuït un 4 % respecte de l'exercici anterior i el pes de les despeses de personal sobre el valor afegit brut representen el 24 %, un pes superior en quasi dos punts al registrat l'exercici anterior.



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

Serveis exteriors i tributs	2015	Pes (%)	2016	Pes (%)	(%)
Serveis exteriors	3.307	98,12%	3.314	96,11%	0,22%
Subministraments	1.389	41,22%	1.289	37,39%	-7,18%
Conservació i neteja	1.160	34,43%	1.254	36,36%	8,08%
Treballs externs	454	13,48%	466	13,51%	2,49%
Fires, congressos i publicitat	133	3,94%	137	3,98%	3,35%
Primes d'assegurances	84	2,48%	83	2,42%	-0,33%
Lloguers	47	1,41%	53	1,54%	12,38%
Altres despeses	39	1,16%	31	0,90%	-20,61%
Transports	0	0,01%	0	0,00%	
<b>Tributs</b>	<b>63</b>	<b>1,88%</b>	<b>134</b>	<b>3,89%</b>	<b>112,17%</b>
Tributs	63	1,88%	134	3,89%	112,17%
<b>Total milers €</b>	<b>3.370</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.449</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,32%</b>

*Les despeses en concepte de serveis exteriors* han experimentat un augment del 2,32 % respecte de l'exercici 2015, bàsicament, per l'evolució seguida per les despeses destinades a conservació i manteniment de les infraestructures portuàries.

Les despeses que tenen més pes sobre el total de serveis exteriors són les de *subministraments (41,22 %)* i concretament el concepte de despesa *d'aigua i electricitat*, en l'exercici 2016 han disminuït quasi un 9 % respecte de l'exercici 2015, i 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.

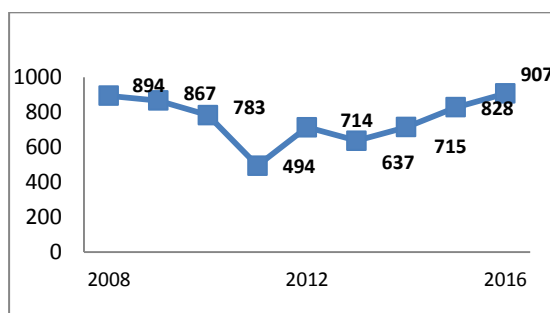
	2015	2016	Variació
Aigua i llum	1.231	1.121	-8,93%
Repercussió tarifa E3	1.386	1.253	-9,57%
Subministraments	1.389	1.289	-7,18%
Pes aigua i llum sobre subministraments	88,57%	86,90%	
% de repercussió en facturació	112,63%	111,85%	

Durant l'exercici 2016 aquestes despeses s'han repercutit als usuaris en funció del consum realitzat en un 111,85 %. Tot i que el nivell de repercussió ha

estat elevat 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.

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, d'instal·lacions de mitja tensió, manteniment i reparacions de càmeres de seguretat.

Respecte de l'exercici 2015 aquest concepte de despesa ha augmentat un 9,55 %, assolint el nivell més elevat dels últims 9 anys. Aquestes despeses suposen el 0,60 % de l'immobilitzat net mitjà d'explotació.



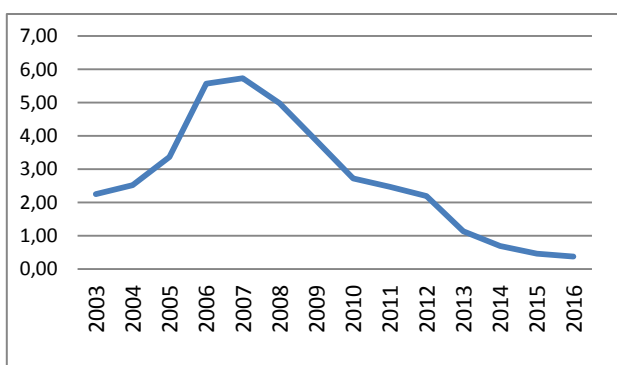
Gràfic 6. Evolució despeses de conservació en milers d'euros

L'augment percentual més significativa s'ha produït en el *concepte de "tributs"* ja que en l'exercici 2016 nous conceptes subjectes a l'IBI en el port de Sant Carles de la Ràpita.

El concepte que ha experimentat una major disminució en termes relatius és el d'altres despeses (-20,61%), en aquest epígraf s'inclouen despeses d'autopistes, material d'oficina i informàtic, premsa i altres despeses diverses. La disminució ha estat per unes menors despeses de la mobilitat dels passatgers de creuers en el port de Palamós.

**Les dotacions a l'amortització de l'immobilitzat** han augmentat un 3,36 % respecte de l'exercici 2015. Atesa l'estructura patrimonial de Ports de la Generalitat, on l'actiu no corrent representa el 90 % de l'actiu, el concepte d'amortitzacions resulta prou rellevant en el conjunt de les despeses d'explotació, representant-ne el 37 % en aquest exercici. L'antiguitat mitjana de l'immobilitzat de l'empresa se situa en 15,98 anys.

**La provisió d'insolvència** de l'exercici 2016 ha estat de 1.871 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 37 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.2016. Els crèdits incobrables, per prescripció i/o insolvència, han suposat 86 milers €. S'ha recapat el 53 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.15.



Gràfic 7. 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 44 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 cinc 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 % del resultat net d'explotació i conseqüentment dels recursos generats per l'empresa i en l'exercici 2015 suposava un 1,5 %.

**Impost de societats**, En funció de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, vigent des de l'1 de gener de 2015, l'ENTITAT ha realitzat la liquidació següent per a l'exercici 2016:

CONCEPTES	Liquidació IS 2016
RESULTAT COMPTABLE (RC)	36.716,35
<b>AJUSTOS EXTRACOMPTABLES</b>	-
Limitació deducció amortització (30%)	-3.555,61
Deteriorament comptable entitat participada (ESTICAT)	35,69
<b>BASE IMPOSABLE PRÈVIA (BI = RC- AJUSTOS)</b>	<b>33.196,43</b>
COMPENSACIÓ BASES IMPOSABLES NEGATIVES	-26.805,47
<b>BASE IMPOSABLE</b>	<b>6.390,96</b>
TIPUS IMPOSITIU (TI)	24%
<b>QUOTA ÍNTEGRA (BI x TI)</b>	<b>1.533,83</b>
DEDUCCIONS	-
PAGAMENTS A COMPTE	-8.863,31
RETENCIONS	-
<b>QUOTA A RETORNAR</b>	<b>-7.329,48</b>

A continuació es detalla el balanç de Ports de la Generalitat a 31.12.2016:

Actiu (milers €)	2015	2016	Passiu (milers €)	2015	2016
<b>A) Actiu no corrent</b>	<b>150.683,84</b>	<b>153.462,36</b>	<b>A) Patrimoni net</b>	<b>160.001,00</b>	<b>165.830,57</b>
I. Immobilitzacions intangibles	74,87	95,81	A1) Fons propis	140.393,28	144.251,05
II. Immobilitzacions materials	139.405,52	139.657,25	A3) Subvencions, donacions i llegats	19.607,72	21.579,52
III. Inversions immobiliàries	11.076,87	13.623,44	<b>B) Passiu no corrent</b>	<b>2.264,01</b>	<b>1.501,77</b>
IV. Inversions en empreses grup	30,31	30,28	I. Provisions a llarg termini	570,48	554,05
VII. Deutors comercials a llarg termini	96,27	55,58	II. Deutes a llarg termini	941,30	250,00
			V. Meritaments a llarg termini	752,23	697,72
<b>B) Actiu corrent</b>	<b>13.001,02</b>	<b>16.299,51</b>	<b>C) Passiu corrent</b>	<b>1.419,85</b>	<b>2.429,53</b>
III. Deutors comercials i comptes a cobrar	3.179,97	3.227,95	II. Deutes amb entitats de crèdit	500,00	500,00
V. Efectiu i altres actius líquids	9.816,92	13.070,08	V. Creditors comercials i comptes a pagar	860,22	1.876,57
VI. Ajustaments per periodificació	4,13	1,48	VI. Ajustaments per periodificació	59,63	52,96
<b>TOTAL GENERAL (B+D)</b>	<b>163.684,86</b>	<b>169.761,87</b>	<b>TOTAL GENERAL (B+D)</b>	<b>163.684,86</b>	<b>169.761,87</b>

Exercici (milers €)	2015	2016
Actiu corrent	13.001,02	16.299,51
Passiu corrent	1.419,85	2.429,53
<b>Fons de maniobra</b>	<b>11.581,17</b>	<b>13.869,98</b>
<b>Variació FM</b>	<b>2.288,81</b>	

El fons de maniobra de l'exercici 2016 ha augmentat en 2.288,81 € respecte de l'obtingut en l'exercici 2015.

**L'actiu no corrent** representa el 90 % del balanç, la inversió realitzada en l'exercici 2016 ha estat de 4.217,48 milers d'euros. El valor raonable de la reversió de la dàrsena esportiva del port de Llançà, establert en 2.823,32 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 29,41 milers d'euros i l'amortització acumulada de l'immobilitzat 67.009,79 milers d'euros.

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 tres primeres anualitats del Paif 2014-2017 s'ha certificar per valor de 12,4 milions d'euros.

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 quinze últims anys, han suposat una inversió total de 10.167 milers d'euros. La inversió realitzada durant l'exercici per raons mediambientals o d'eficiència energètica han suposat 593 milers d'euros.

Les principals actuacions realitzades durant l'any 2016 han estat:

Concepte	Certificat
Reforç de la 1a alineació del dic de recer de Sant Feliu de Guíxols	942,99
Edifici de serveis i ordenació dels entorns del contradic d'Arenys de Mar	808,83
Nou passeig al contradic i Trajo del Garbí a Vilanova i la Geltrú	259,35
Reforç del dic de recer a El Port de la Selva (2015)	208,20
Ampliació de l'estació marítima al moll comercial de Palamós	196,22
Reparació del moll Tester a El Port de la Selva	189,88
Moll d'arrossegament a Sant Carles de la Ràpita (2015)	182,79
Moll d'armament a Sant Carles de la Ràpita	139,10
Urbanització dels accessos del sector pesquer de Sant Carles de la Ràpita	133,24
Adequació funcional edifici de serveis pesquers de l'Escala (2015)	123,50
Espigó central de Les Cases d'Alcanar	103,48
Prolongació de la canalització del Rial del Bareu a Arenys de Mar	89,92
Urbanització d'accessos al sector pesquer de l'Ametlla de Mar (2015)	71,06
Remodelació de l'embarcador de Sant Jaume d'Enveja	59,80
Urbanització accessos a Sant Feliu de Guíxols	49,82
Millora dels paviments exteriors zona pesquera de Llançà (2015)	45,80
Moll vertical a l'espigó d'arrossegament de Sant Carles de la Ràpita	45,58
Altres actuacions	568,05
<b>Total certificat 2016 (Milers €)</b>	<b>4.217,61</b>

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 55,58 milers d'euros a abonar amb posterioritat a l'exercici 2017 de facturació emesa amb anterioritat a l'exercici 2016 per operacions comercials.

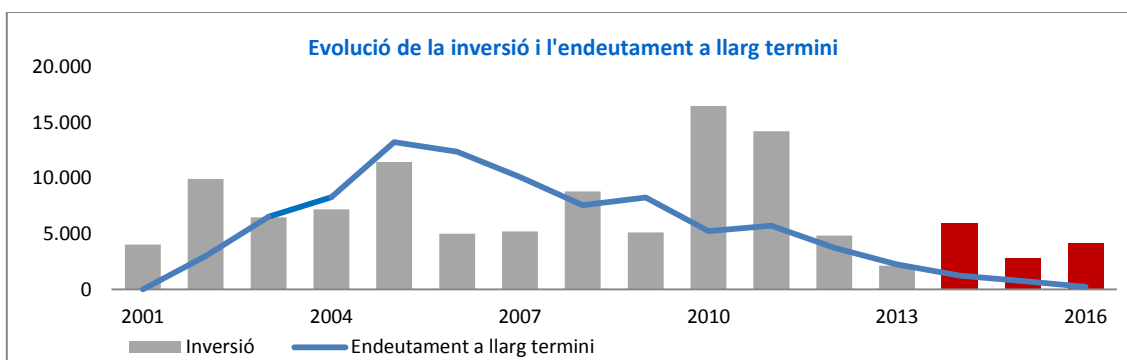
**L'actiu corrent**, en conjunt, ha experimentat un augment del 25 % respecte de l'any anterior. *El deute d'hisenda en concepte d'IVA i d'Impost de Societats* en aquest exercici ha estat de 120 milers d'euros. *Els deutors d'operacions portuàries* han augmentat en un 16,61 %. S'ha recaptat el 53 % del saldos pendents de cobrament a 31.12.2015 i el 82 % de les factures emeses en l'exercici 2016. El 40,54 % 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 107 dies. *El disponible* (tresoreria) ha augmentat en 3.253 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 3.869 milers d'euros, xifra que correspon al resultat registrat en l'exercici 2016. *Subvencions*, ha augmentat en 1.971,80 milers d'euros per la comptabilització de 2.823 milers en concepte de la reversió de la dàrsena esportiva de Llançà i dues subvencions de capital de fons FEP per 191 milers d'euros i s'ha deduït, per la imputació al resultat de les subvencions que corresponen a l'exercici 2016 en 461 milers d'euros i pel retorn de 581 milers d'euros, que suposen el 22 % de la Subvenció FEDER del projecte d'Ampliació del Dic de Recer de Blanes, per donar compliment a l'informe definitiu d'11 de novembre de 2016 del control financer realitzat per la Intervenció Delegada (Control Financer FEDER i Fons de Cohesió) d'aquesta operació que s'emmarca en el Programa Operatiu FEDER 2007-2013.

**El passiu no corrent** inclou, d'una banda, *la provisió per impostos* es correspon amb la valoració econòmica dels recursos en concepte de la liquidació de l'IBI que l'Empresa té interposats i dels quals encara no hi ha resolució, i 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 traspasa a ingrés en funció de la durada de la concessió.

**El passiu corrent**, obligacions amb venciment o extinció esperada màxima d'un any, ha estat un 71 % superior a l'exercici 2015. El 20 % d'aquest passiu correspon a "*Deutes amb entitats de crèdit*" que contempla el deute previst d'amortitzar en l'exercici 2017. El saldo dels creditors de funcionament i inversió de l'empresa ha estat un 67 % superior a l'exercici 2015. La mitjana de termini de pagament de l'empresa s'ha situat en 29 dies. També s'inclou en aquest epígraf l'import a retornar a la Tresoreria General de la Generalitat de Catalunya de la subvenció FEDER, ja comentada en l'apartat subvencions. *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 2016.



Gràfic 8. Evolució de l'endeutament i la inversió en milers €

## Anàlisi de la gestió del pressupost

Per a l'exercici 2016, donant compliment al Decret 252/2015, de 17 de desembre, es va prorrogar el pressupost de Ports de la Generalitat per a l'exercici 2015, aprovat pel Comitè Executiu de l'ENTITAT en la sessió de 24 de novembre de 2014.

El Comitè Executiu de l'empresa va aprovar:

- En data 1 de març poder tramitar despeses dels capítol 6 durant el període de pròrroga, per tal de poder donar compliment al Pla d'actuacions 2014-2017 i el Pla de finançament que es va aprovar pel Comitè Executiu en la sessió de 27 de febrer de 2014, incorporant els romanents d'actuacions en execució compromeses en exercicis anteriors i romanents generats per iniciar la contractació corresponent a l'annualitat 2016.
- En data 2 de febrer, per donar compliment a les obligacions derivades del Conveni signat entre Ports de la Generalitat i l'Ajuntament de Palamós d'1 de juliol de 2016, l'habilitació del capítol 7- Transferències de capital – 38.818,70 €, concretament l'aplicació pressupostaria 760.0001 Transferències de capital a corporacions locals per poder donar cobertura al 60 % de les obres de conservació i manteniment necessàries d'un tram de la Ronda Est, vial d'accés al port de Palamós, entre la carretera de La Fosca i el carrer de Roqueta. Per disposar dels recursos necessaris es van reduir els crèdits consignats en el capítol 4 de despeses–Transferències corrents– en l'aplicació 482.0024 Transferències corrents a altres institucions sense fi de lucre i altres ens corporatius (contractes programa), ja que estava dotada per sobre de l'execució real al no haver-se signat cap contracte més durant l'exercici.

La liquidació del pressupost d'ingressos i despeses amb el nivell de desagregació del pressupost aprovat es presenta, respectivament, en els annexos 4 i 5.

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:** L'import final de la previsió d'ingressos per a l'exercici 2016 va ser de 15.709 milers d'euros, i els drets reconeguts nets han estat de 15.694 milers d'euros, el que suposa un grau de compliment del 99,8 %. Durant l'exercici s'han anul·lat drets per valor de 31 milers d'euros respectivament. Durant l'exercici s'han recaptat 11.983 milers d'euros dels drets reconeguts durant l'exercici (76 %) i 2.029 milers d'euros corresponents a drets a cobrar d'exercicis anteriors. Les baixes per prescripció i/o insolvència han estat de 76 milers d'euros i a 31.12.2016 restaven pendents de cobrament 1.610 milers d'euros d'exercicis anteriors i 3.711 milers d'euros de l'exercici corrent.

Pressupost d'ingressos 2016		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>8.136.483,81</b>	<b>14.150,76</b>	<b>8.122.333,05</b>
Article 031.	Prestació de serveis	8.272.000,00		8.272.000,00	7.988.480,14	14.150,76	7.974.329,38
Article 039.	Altres ingressos	70.000,00		70.000,00	148.003,67		148.003,67
<b>Capítol 05.</b>	<b>Ingressos patrimonials</b>	<b>6.305.000,00</b>		<b>6.305.000,00</b>	<b>6.557.917,77</b>	<b>17.033,68</b>	<b>6.540.884,09</b>
Article 052.	Interessos de dipòsit	5.000,00		5.000,00	1.405,79	24,66	1.381,13
Article 054.	Ingressos patrimonials	6.300.000,00		6.300.000,00	6.556.511,98	17.009,02	6.539.502,96
<b>Capítol 08.</b>	<b>Romanents de tresoreria</b>		<b>1.061.667,25</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>1.030.871,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.030.871,12</b>
Article 8.	Despeses amb finançament afectat		1.061.667,25	1.061.667,25	1.030.871,12		1.030.871,12
<b>Total</b>		<b>14.647.000,00</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>15.725.272,70</b>	<b>31.184,44</b>	<b>15.694.088,26</b>

**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 31.12.2015 però s'ha executat (obligacions reconegudes) durant l'exercici 2016.

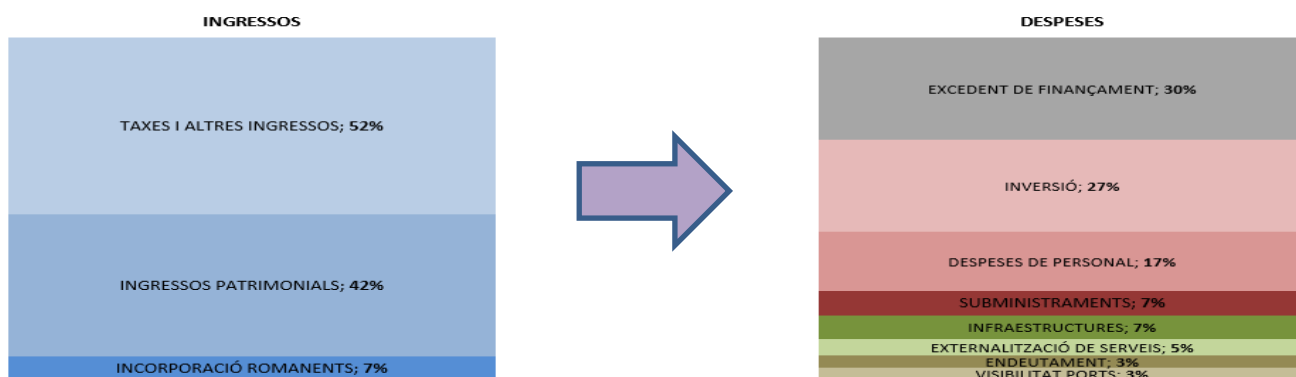
Classificació econòmica		Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Obligacions reconegudes
<b>Capítol 01.</b>	<b>Remuneracions del personal</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>2.634.941,11</b>
Article 12 i 13	Sous i salaris	2.020.441,32	0,00	2.020.441,32	2.001.264,48
Article 15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	9.413,36	0,00	9.413,36	2.860,15
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	656.500,00	0,00	656.500,00	630.816,48
<b>Capítol 02.</b>	<b>Despeses corrents en béns i serveis</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>3.527.760,51</b>
<b>Article 20</b>	Lloguers i cànon	55.000,00	0,00	55.000,00	53.253,69
<b>Article 21</b>	Conservació i reparació	937.529,50	98.630,00	1.036.159,50	906.591,33
<b>Article 22</b>	Material, subministrament i altres	3.120.150,00	-98.630,00	3.021.520,00	2.531.823,71
Article 023.	Indemnitzacions per raó del servei	41.500,00	0,00	41.500,00	36.091,78
<b>Capítol 03.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>43.902,60</b>
<b>Capítol 04.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>281.423,84</b>	<b>-38.818,70</b>	<b>242.605,14</b>	<b>66.632,58</b>
Article 048	Famílies, institucions sense fi de lucre	281.423,84	-38.818,70	242.605,14	66.632,58
<b>Capítol 06.</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>6.445.041,98</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>7.506.709,23</b>	<b>4.217.479,99</b>
Article 061.	Inversions en edificis i altres construccions	320.000,00	157.174,68	477.174,68	391.143,60
Article 062.	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	179.816,00	806.499,00	986.315,00	218.084,97
Article 063.	Inversions en material de transport	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Article 064.	Inversions en mobiliari i estris	1.000,00	15.817,00	16.817,00	12.404,71
Article 065.	Inversions en equip de procés de dades	20.000,00	5.475,00	25.475,00	11.609,58
Article 066.	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	5.871.225,98	37.394,99	5.908.620,97	3.537.150,79
Article 068.	Inversions en immobilitzat immaterial	50.000,00	39.306,58	89.306,58	47.086,34
<b>Capítol 07.</b>	<b>Transferències capital</b>		<b>38.818,70</b>	<b>38.818,70</b>	<b>0,00</b>
Article 068.	Ajuntament de Palamós		38.818,70	38.818,70	
<b>Capítol 09.</b>	<b>Variació de passius financers</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
Article 091.	Amortització préstecs en euros	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	500.000,00
<b>Total despeses</b>		<b>14.647.000,00</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>10.990.716,79</b>



Els crèdits autoritzats (licitats i/o adjudicats a 31.12.2016 que no és contractació avançada) durant l'exercici 2016 han estat de 12.060 milers d'euros, és a dir, el 76,8 % del pressupost aprovat. Les obligacions reconegudes durant l'exercici 2016 han estat de 10.991 milers d'euros, de les quals el 91 % s'han pagat en l'exercici, restant pendents de pagament 952 milers d'euros. Els romanents de crèdit compromès per a l'exercici vinent són 1.048 milers d'euros d'obra adjudicada pendent d'executar al finalitzar l'exercici 2016 i 22,5 milers d'euros corresponents a l'import d'adjudicació de l'actuació consignada en el capítol 7 que no s'havia certificat al finalitzar l'any. En l'annex 8 es poden consultar les actuacions autoritzades i el seu nivell d'execució durant l'exercici 2016.

**Liquidació pressupostària:** el resultat de la liquidació del pressupost 2016 ha estat positiu, 4.703 milers €, l'estalvi brut suposa el 57 % dels ingressos corrents i el nivell de cobertura de les inversions (estalvi brut/inversions netes) ha estat del 99 %. **L'estalvi net** (estalvi brut - amortització del deute), determina l'equilibri en les operacions corrents realitzades per l'empresa i durant l'exercici 2016 ha estat de 7.890 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 31.12.2016 / ingressos corrents) que ha de ser inferior al 75 % dels ingressos corrents i que en aquest exercici ha estat del 5 %.


Liquidació pressupost 2016 (€)	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	
a) Operacions corrents	14.663.217,14	6.273.236,80	8.389.980,34
b) Altres operacions no financeres	0,00	4.217.479,99	4.217.479,99
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>14.663.217,14</b>	<b>10.490.716,79</b>	<b>4.172.500,35</b>
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	500.000,00	-500.000,00
<b>2. Total operacions financeres (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>
<b>I. Resultat pressupostari de l'exercici (I = 1+2)</b>	<b>14.663.217,14</b>	<b>10.990.716,79</b>	<b>3.672.500,35</b>
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria			1.030.871,12
<b>II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)</b>			<b>1.030.871,12</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat (I+II)</b>			<b>4.703.371,47</b>



**Romanent de tresoreria:** És un concepte similar al fons de maniobra. Ens indica l'excedent 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 s'han executat 12,5 M€ a 31.12.2016.

Càlcul del Romanent de tresoreria €	2015	2016
<b>1. (+) Fons líquids</b>	9.816.918,75	13.070.075,66
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>	4.392.099,13	6.129.954,37
- (+) del pressupost corrent	2.651.452,56	3.710.692,74
- (+) de pressupostos tancats	990.848,54	1.564.230,88
- (+) d'operacions no pressupostàries	749.798,03	855.030,75
<b>3. (-) Obligacions pendents de pagament</b>	855.912,08	1.876.569,85
- (+) del pressupost corrent	630.097,52	1.529.912,95
- (+) de pressupostos tancats	4.788,18	0,53
- (+) d'operacions no pressupostàries	221.026,38	346.656,37
<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>	-129.705,38	-51.479,28
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-133.831,88	-52.956,69
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	4.126,50	1.477,41
<b>I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)</b>	<b>13.223.400,42</b>	<b>17.271.980,90</b>
<b>II. Saldos de dubtós cobrament</b>	1.142.235,82	1.871.128,04
<b>III. Excés de finançament afectat</b>	2.480.438,97	1.070.282,79
<b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b>	<b>9.600.725,63</b>	<b>14.330.570,07</b>

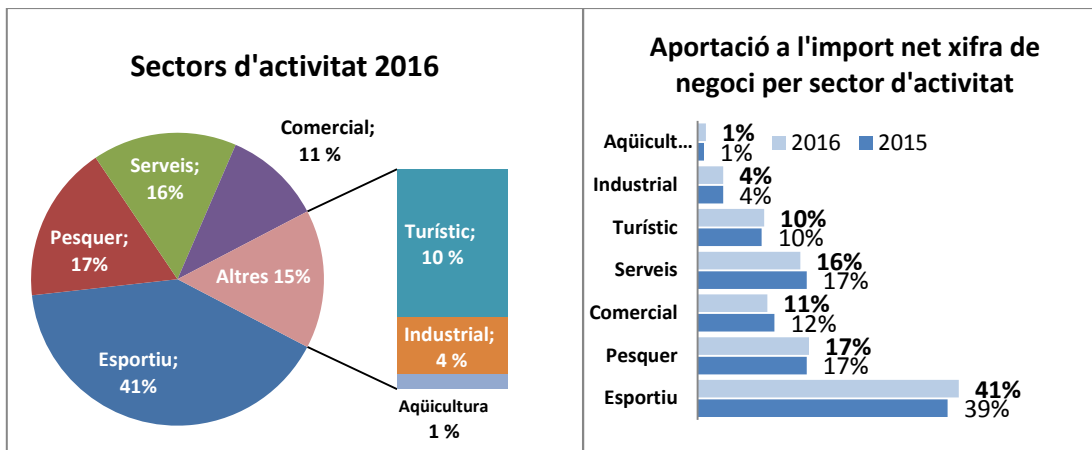
A continuació verifiquem el compliment dels següents objectius financers:

<b>Estabilitat</b>	• dèficit zero. CNF (*) $\geq 0$	<b>4,1 M€</b>	
<b>Sostenibilitat</b>	• deute $\leq 60$ % dels ingressos corrents	<b>5 %</b>	
<b>Capacitat d'inversió</b>	• estalvi brut $\geq 15$ % dels ingressos corrents	<b>57,2 %</b>	
<b>Liquiditat</b>	• garantir el pagament a 30 dies	<b>29 dies</b>	

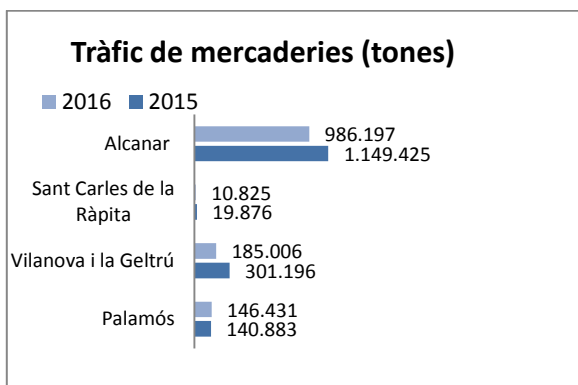
(\*) Capacitat o necessitat de finançament

## 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 2016, la següent:



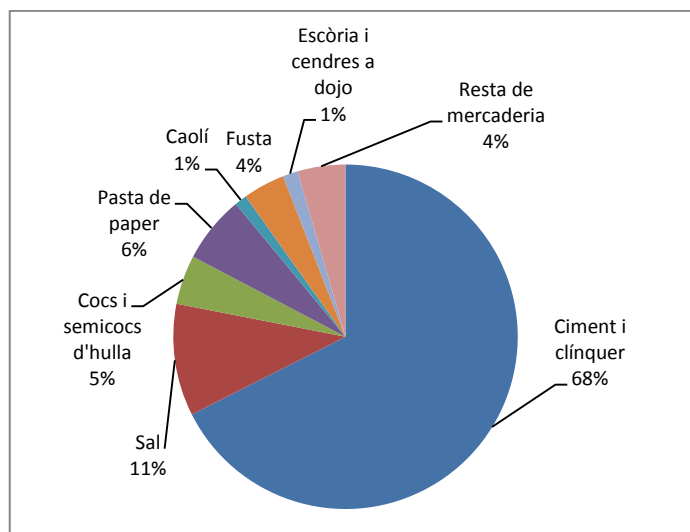
## Evolució de l'activitat comercial



En l'exercici 2016 disminueix un 25,91 % 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 14,20 % respecte a l'any 2015. En conjunt els ports que gestiona Ports de la Generalitat han registrat una disminució del 17,56 %.

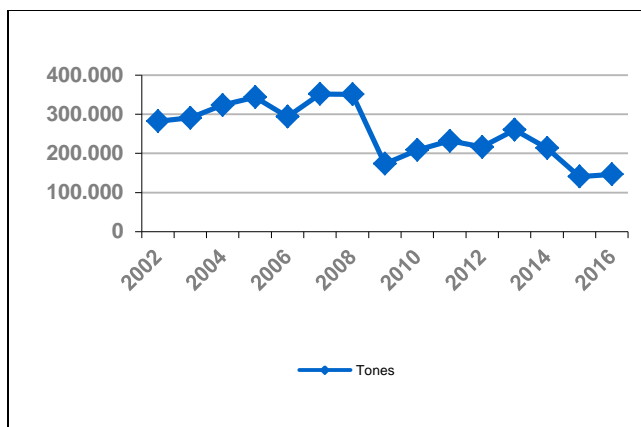
Gràfic 9. Tràfic de mercaderies (tones)

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 ports 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 10. Pes de les diferents tipologies de mercaderies en el tràfic 2016

**El port de Palamós** ha augmentat en quasi el 4 % el tràfic de mercaderies respecte de l'exercici anterior, registrant 146.431 tones de mercaderies. El nombre de vaixells ha estat de 47, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims quinze anys en 255.288 tones. Durant l'exercici 2016 s'han carregat 41.086 tones, el 99 % corresponien a restes forestals que tenen com a destinació Itàlia. S'han descarregat 105.345 tones, de les quals el 86 % tenen com origen ports de fora de la Unió Europea.

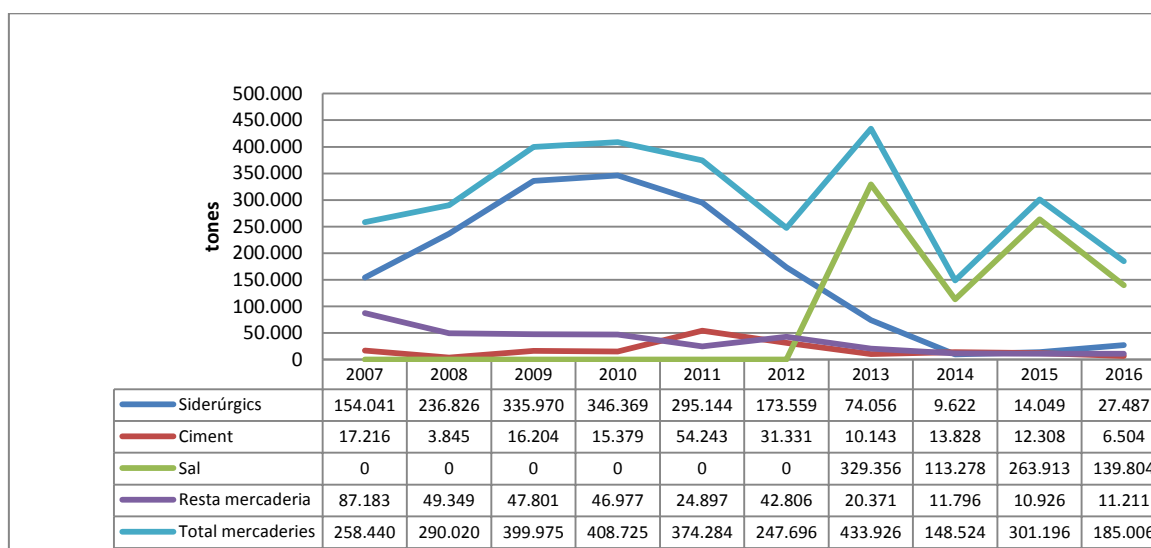


Gràfic 11. Evolució del tràfic de mercaderies en el port de Palamós (tones)

Les principals mercaderies descarregades han estat:

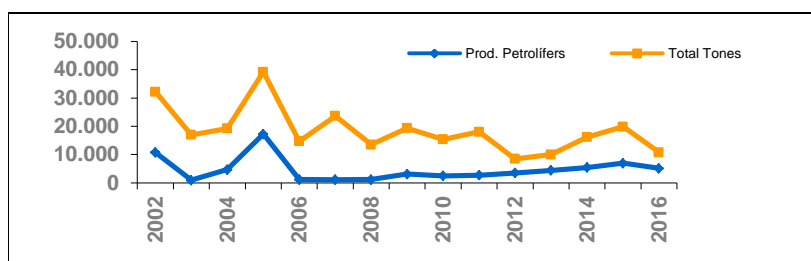
- El tràfic de pasta de paper representa el 79 % de les mercaderies descarregades al port de Palamós, amb un total de tones mogudes durant l'any 2016 de 83.929, un 18 % més que l'exercici anterior.
- Altres mercaderies descarregades han estat els tubs i perfils de ferro (10.784 tones), la barita (5.319 tones) i l'escòria i cendres a dojo (5.290 tones).

**El port de Vilanova i la Geltrú** ha mogut 185.006 tones de mercaderies, un 38,58 % menys que l'exercici anterior. El nombre de vaixells ha estat de 49, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims quinze anys en 277.216 tones. Durant l'any 2016 s'han carregat 151.899 tones i s'han descarregat 33.107 tones. El tràfic de sal, grup 1, (139.804 tones), representa el 75,57 % de les tones manipulades. Aquest port ha reduït considerablement el tràfic de productes siderúrgics, grup 4. En l'exercici 2012 aquesta mercaderia va representar el 70 % del moviment total de mercaderies, i en l'exercici 2015 només va representar el 5 % i en l'exercici 2016 representa quasi el 15 %.



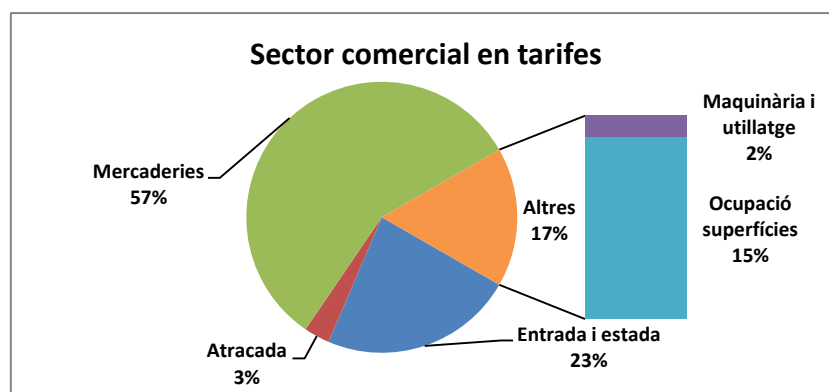
Gràfic 12. Evolució del tràfic de mercaderies al port de Vilanova i la Geltrú (tones)

Dels 77 vaixells que han operat en el port de *Sant Carles de la Ràpita*, 62 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.



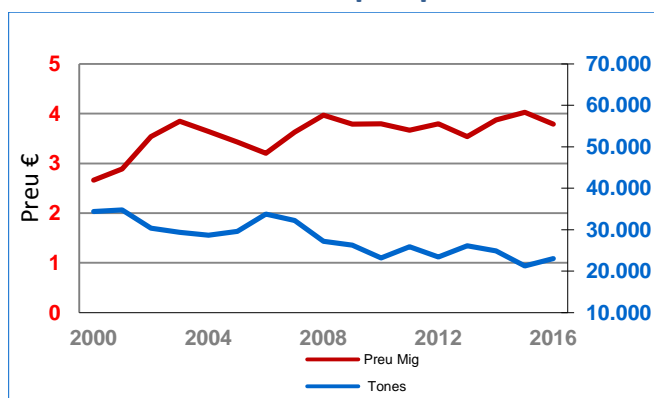
Gràfic 13. Evolució del tràfic de mercaderies a Sant Carles de la Ràpita

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



Gràfic 2. Aportació del sector comercial en taxes i tarifes

## Evolució de l'activitat pesquera



Gràfic 3. Evolució del volum de captures i del preu mig

A les llotges dels ports que gestiona l'empresa s'han desembarcat 23.040 tones de peix, un 8,6 % més que en l'exercici anterior. El valor de venda associat ha estat de 87,3 milions d'euros, un 2,12 % més que en l'exercici anterior. El preu mig per captura ha disminuït un 6 % respecte a l'exercici 2015. La flota dels ports gestionats per Ports de la Generalitat és de 659 embarcacions (9

embarcacions menys que l'exercici 2015), de les quals la flota d'arts menors està formada per 306 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 35 % del total d'embarcacions i se situa principalment en el ports de Sant Carles de la Ràpita (45 embarcacions) i Palamós (24 embarcacions).

Embarcacions de pesca							
Zona	Arrossegament	Arts menors	Encerclament	Palangre	Auxiliar	Total	
Nord	76	123	26	33	24	282	
Centre	37	79	15	13	2	146	
Sud	84	104	16	4	23	231	
<b>Total</b>	<b>197</b>	<b>306</b>	<b>57</b>	<b>50</b>	<b>49</b>	<b>659</b>	

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

Ports Zona Nord	Tones			Valor venda (milers €)		
	2015	2016	%	2015	2016	%
Llançà	553	630	13,86	3.868,53	4.186	8,21
El Port de la Selva	178	130	-27,41	2.278,29	2.082	-8,62
Roses	1.581	1.553	-1,77	7.920,17	9.126	15,23
L'Escala	1.805	1.698	-5,92	2.256,38	2.094	-7,18
L'Estartit		3			64	
Palamós	1.505	1.534	1,92	8.503,87	8.857	4,15
Sant Feliu de Guíxols	1.123	1.089	-3,04	2.204,51	2.349	6,55
Blanes	2.730	3.107	13,83	10.301,12	10.458	1,52
<b>Totals</b>	<b>9.476</b>	<b>9.744</b>	<b>2,83</b>	<b>37.333</b>	<b>39.216</b>	<b>5,04</b>

*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, durant l'exercici 2016, en conjunt, han experimentat un augment, respectivament, del nombre de captures (2,83 %) i del valor de primera venda del 5,04 %

respecte de l'exercici 2015. El port de Blanes ocupa el segon lloc del rànquing de captures i en recaptació de Ports de la Generalitat, pel que fa a la flota pesquera de Roses (75 embarcacions) i Palamós (64 embarcacions) estarien per davant de Blanes (52 embarcacions).

Ports Zona Centre	Tones			Valor venda (milers €)		
	2015	2016	%	2015	2016	%
Arenys de Mar	1.996	2.872	43,90	7.146,51	7.658	7,16
El Masnou	4	5	44,18	84,71	94	10,73
Vilanova i la Geltrú	3.116	3.690	18,43	10.099,77	10.232	1,31
Torredembarra	41	28	-29,98	298,96	247	-17,42
<b>Totals</b>	<b>5.156</b>	<b>6.595</b>	<b>27,92</b>	<b>17.630</b>	<b>18.231</b>	<b>3,41</b>

*La Zona Portuària Centre* presenta un augment de quasi el 28 % en el nombre de captures respecte de l'exercici anterior i un augment en el valor de venda del 3,41 %.

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 67 embarcacions de base.

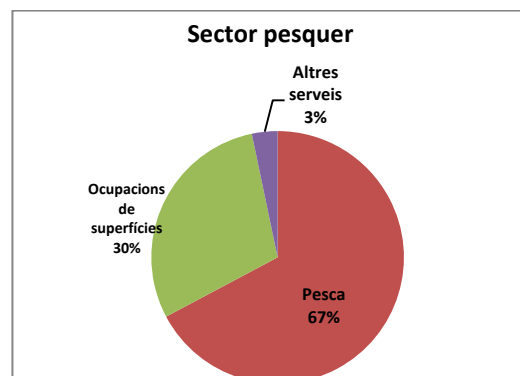
Ports Zona Sud	Tones			Valor venda (milers €)		
	2015	2016	%	2015	2016	%
Cambrils	1.211	1.310	8,17	4.013,00	4.226	5,30
L'Ametlla de Mar	2.132	2.034	-4,59	10.706,00	9.340	-12,76
L'Ampolla	190	186	-1,85	1.034,00	1.034	0,01
Deltebre	47	34	-28,62	366,00	468	27,84
Sant Carles de la Ràpita	2.774	2.912	4,96	13.438,00	13.804	2,72
Les Cases d'Alcanar	229	225	-1,68	1.033,00	1.047	1,37
<b>Totals</b>	<b>6.583</b>	<b>6.701</b>	<b>1,79</b>	<b>30.590</b>	<b>29.919</b>	<b>-2,19</b>

*En la Zona Portuària Sud* el volum de captures acreditades davant de Ports de la Generalitat ha estat de 6.701 tones, el que representa un 1,79 % d'augment respecte a les 6.583 tones de l'any 2015. Pel que fa al preu de venda s'ha produït

una disminució del 2,19 % i ascendeix a 29.919 milers d'euros. El port de Sant Carles de la Ràpita ocupa el tercer lloc del rànquing de captures i el primer lloc de recaptació i en nombre d'embarcacions en base (89) de Ports de la Generalitat.

En les llotges de set ports es comercialitza el 79,52 % 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	13.804	15,8	15,8
Blanes	10.458	11,97	27,77
Vilanova i la Geltrú	10.232	11,71	39,48
L'Ametlla de Mar	9.340	10,69	50,17
Roses	9.126	10,45	60,62
Palamós	8.857	10,14	70,76
Arenys de Mar	7.658	8,77	79,52



Gràfic 4. Aportació del sector pesquer en taxes

## Evolució de l'activitat nàutica

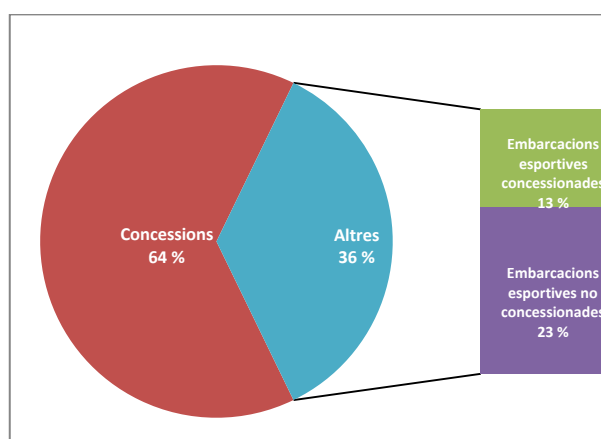
L'oferta d'amarradors en les instal·lacions nàutiques gestionades per Ports de la Generalitat en l'exercici 2016 ha estat de 12.338 amarradors, 49 punts d'amarratge més que en l'exercici anterior.

Port	L < 6m	6 < L < 8 m	8 < L < 10 m	10 < L < 12 m	12 < L < 15 m	15 < L < 20 m	20 m < L	Total
Llançà	158	290	62	39	7	-	-	556
El Port de la Selva	363	436	32	16	-	-	-	847
Roses	58	225	69	90	41	54	33	570
L'Escala	254	507	342	173	16	11	-	1303
L'Estartit	380	374	54	107	34	17	6	972
Palamós	357	273	91	67	21	6	15	830
Sant Feliu de Guíxols	297	333	113	85	21	-	15	864
Blanes	327	251	51	48	33	7	5	722
Arenys de Mar	110	237	49	136	40	39	-	611
Mataró	-	-	-	-	-	-	18	18
El Masnou	-	-	-	-	-	-	4	4
El Garraf	33	168	95	108	36	6	-	446
Vilanova i la Geltrú	87	505	228	164	28	15	62	1089
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	1822
Les Cases d'Alcanar	103	57	14	7	-	-	-	181
<b>Totals</b>	<b>3.453</b>	<b>4.255</b>	<b>1.888</b>	<b>1.500</b>	<b>634</b>	<b>361</b>	<b>247</b>	<b>12.338</b>

L'Empresa ha gestionat de forma directa 1.847 punts d'amarratge, 29 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 de l'1 % en TA5 de gestió directa. L'oferta d'amarradors dels clubs nàutics i associacions esportives per a l'exercici 2016 ha estat de 10.491 amarradors, 20 més que l'exercici anterior. L'aplicació de l'estimació objectiva ponderada pel seu nivell d'ocupació durant l'exercici 2016 ha comportat un augment del 3 % 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 54 % es concentra en els ports de la Zona Portuària Nord, el 18 % en els ports de la Zona Portuària Centre i el 28 % en els ports de la Zona Portuària Sud.
- El 62 % d'amarradors són per embarcacions d'eslora inferior a 8 metres (respecte de l'exercici 2015 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 197 amarradors), el 28 % concentra els amarradors entre 8 i 12 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2015 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 29 amarradors), el 8 % de l'oferta d'amarradors se situa en el tram de 12 a 20 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2015 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 180 amarradors) i els amarradors de més de 20 metres suposen el 2 % de l'oferta de l'empresa, 247 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 17. 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 311.407 passatgers (3.747 usuaris menys que l'any 2015). Els ports de la Costa Brava han concentrat el 41 % d'aquesta activitat amb 126.934 visitants (17.443 més que l'exercici 2015), i les Illes Medes és la destinació turística més sol·licitada amb 75.110 visitants.

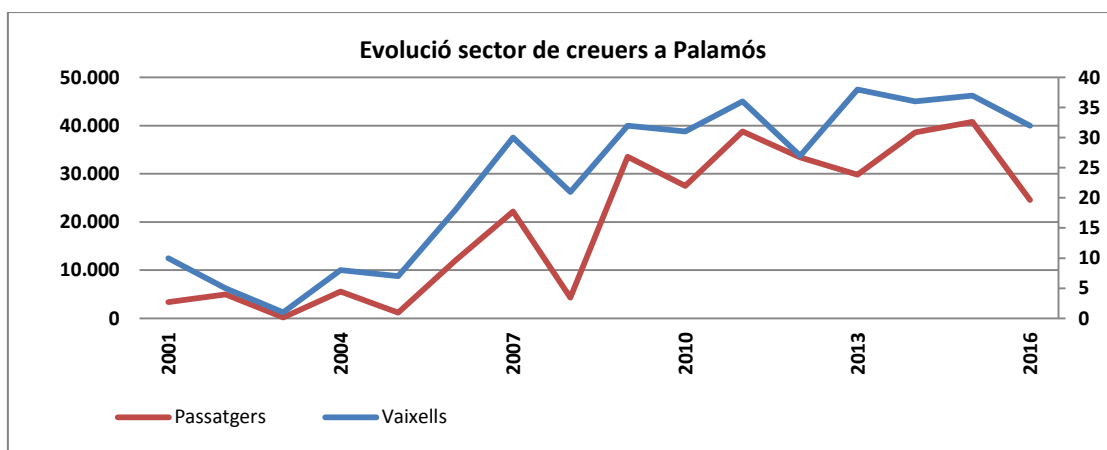
Els ports i embarcadors de la Costa Daurada i del Delta de l'Ebre han despertat l'interès de 175.599 usuaris i l'indret més visitat ha estat el Parc Natural del Delta de l'Ebre (96.867 passatgers, nombre de visitants un 24 % inferior al registrat a l'exercici anterior), representant el 57 % d'aquesta activitat en els ports que gestiona l'empresa.



Ports	Unió Europea	Tràfic local	Total passatgers
Roses	915	17.305	18.220
L'Escala		10.673	10.673
L'Estartit		75.110	75.110
Palamós	24.590	3.890	28.480
Sant Feliu de Guíxols		2.069	2.069
Blanes		17.887	17.887
Arenys de Mar		2.450	2.450
Vilanova i la Geltrú		3.424	3.424
Cambrils		53.501	53.501
L'Ametlla de Mar		12.431	12.431
Deltebre		96.867	96.867
Sant Jaume d'Enveja		7.475	7.475
Sant Carles de la Ràpita		8.325	8.325
<b>Totals</b>	<b>25.505</b>	<b>311.407</b>	<b>336.912</b>

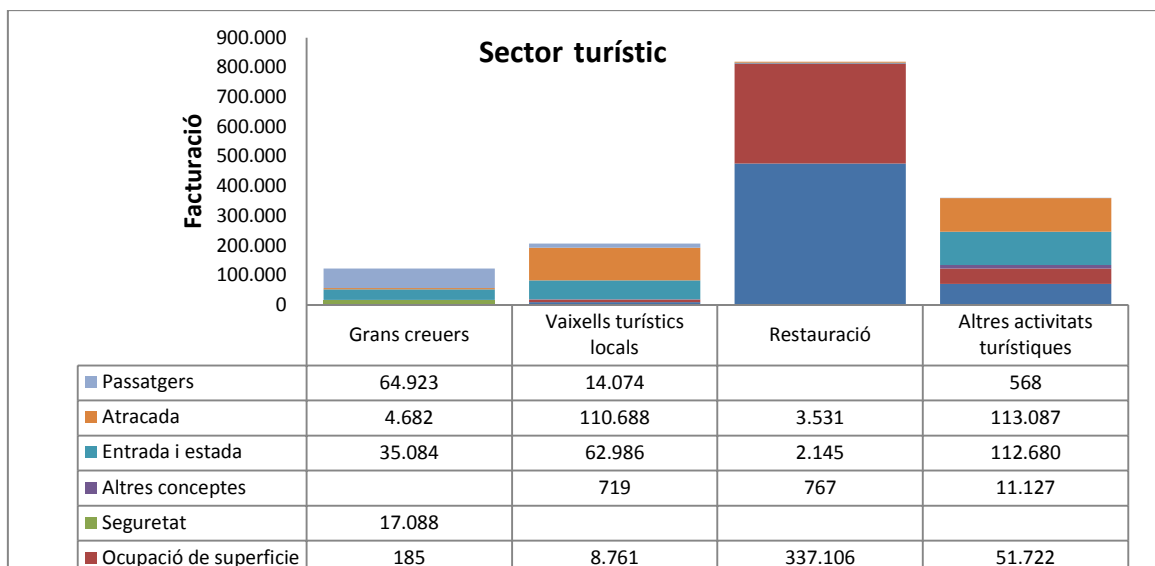
El port de Palamós, segon port de creuers de Catalunya, durant l'exercici 2016 ha registrat 24.590 passatgers i 32 escales, el 75 % dels creuristes són de la Unió Europea. En el port de Roses durant l'exercici 2016 han desembarcat 1.449 passatgers. A les Terres de l'Ebre, el port de Sant Carles de la Ràpita no ha registrat cap escala.

La repercussió per creuerista de les taxes suportades pel creuer, en el port de Palamós, en concepte de TA1, TA2, TA3P i TP2 suposa 4,95€.



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 46 % 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 54 % de l'activitat restant.

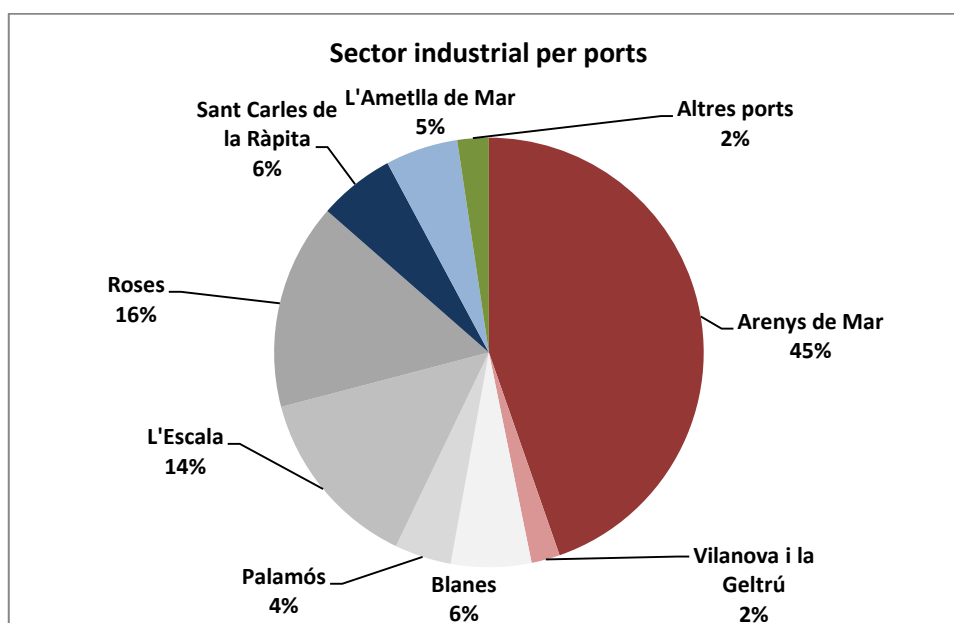
Els ports de Cambrils (17 %), Palamós (14 %), Blanes (12 %), l'Estartit (10 %), Sant Carles de la Ràpita (9 %), Vilanova i la Geltrú (6 %) i Arenys de Mar (5 %) han generat el 74 % de l'activitat turística de l'exercici 2016.



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 2016 ha representat el 4 % de l'activitat portuària total.



Gràfic 5. Sector industrial per ports

# Impacte econòmic dels ports gestionats per la Generalitat de Catalunya.

El Laboratori de transferència de la Universitat de Barcelona, AQR-Lab, ha realitzat l'estudi "Impacte econòmic de l'activitat dels ports de la Generalitat sobre l'economia catalana (2014)" on es quantifica l'impacte econòmic, sobre Catalunya, generat per l'activitat desenvolupada als quaranta-cinc ports que són competència de la Generalitat.

Prenent com a referència l'any 2014, l'informe estima l'impacte procedent dels set segments d'activitat següents: Activitat pesquera, realitzada per armadors, confraries, empreses de aquicultura i de productes d'engreix; Activitat nàutica, realitzada pels Clubs Nàutics i diverses Associacions Esportives; Activitat comercial, que recull l'activitat de les empreses de moviment de mercaderies; Activitat de construcció, reparació i compra-venda d'embarcacions; Activitat de restauració, que inclou l'activitat de restaurants, cafeteries o bars musicals entre d'altres; Activitat turística, que engloba tant l'activitat dels consignataris de bucs que transporten passatgers de creuers, de les empreses que realitzen excursions de turisme local amb embarcacions i de les empreses de lloguer d'embarcacions i Centres d'immersió, com la despesa provinent dels creueristes i turistes que fan excursions de turisme local (amb embarcacions) i de la tripulació dels creuers; i, Sector Públic, que recull l'activitat realitzada per l'empresa pública Ports de la Generalitat en tant que agent directament implicat en el funcionament dels ports al subministrar tot un seguit de serveis portuaris i realitzar inversions en infraestructures de creació i millora de les instal·lacions portuàries.

Per obtenir l'estimació de l'impacte econòmic dels ports, s'ha tingut en compte únicament l'activitat dels agents que operen estrictament dins dels límits dels ports que són competència de la Generalitat. Malgrat això, s'han considerat també aquelles empreses l'activitat principal de les quals és la construcció, reparació i manteniment de vaixells, embarcacions d'esbarjo i esport que es troben dins l'àrea d'influència dels esmentats ports, així com les empreses turístiques ubicades als municipis on hi ha port i l'activitat principal de les quals sigui el lloguer d'embarcacions o activitats educatives relacionades amb activitats nàutiques.

Per tal d'estimar aquest impacte econòmic s'ha treballat amb la informació comptable d'un total de 734 empreses (entre elles, confraries de pescadors, Clubs Nàutics i drassanes), juntament amb informació relativa a un total de 1.934 armadors i tripulants de vaixells de pesca. Alhora, s'han fet certs supòsits sobre el comportament en termes de despesa realitzada tant pels 301.168 passatgers registrats als ports gestionats per PG, dels quals 42.690 van ser creueristes que van fer escala en els ports de Roses, Palamós i Sant Carles.

L'impacte econòmic total s'ha obtingut com a suma de tres impactes: directe (derivat de l'activitat dels diferents agents que operen als ports de la Generalitat de Catalunya), indirecte (derivat de les relacions intersectorials que es generen fruit dels requeriments de béns i serveis que necessiten els agents presents als ports per desenvolupar la seva activitat), i induït (derivat de la despesa que fan, en consum, els treballadors que de manera directa i indirecta deuen els seus llocs de treball a l'activitat realitzada als ports de la Generalitat de Catalunya).

L'estudi mostra que l'activitat realitzada als ports que són competència de la Generalitat va generar durant l'any 2014 una facturació total de 991,6 milions d'euros (M€), és a dir, va permetre facturar a Catalunya diàriament per valor de 2,7 M€. Alhora, va aportar al PIB de Catalunya 448,2 M€ (un 0,22 % del PIB total de Catalunya), va contribuir al manteniment de 9.135 llocs de treball equivalents a temps complet (un 0,3 % del total d'afiliats a la Seguretat Social a Catalunya) i va generar una recaptació fiscal de 170,9 M€ entre impostos nacionals i autonòmics (IVA, IRPF i IS).

Si es desglossa l'impacte total entre impacte directe, indirecte i induït, es conclou que per cada 100 € facturats de manera directa fruit de l'activitat als ports de la Generalitat es van generar de manera indirecta i induïda 86 € de facturació addicional i que per cada 100 € de contribució al PIB directe es van generar 113 € addicionals. Alhora, per cada 100 ocupats directes es van generar de manera indirecta i induïda 61 ocupats addicionals.

Quan l'impacte total estimat es desglossa per segments d'activitat, es conclou que les activitats de construcció, reparació i compra-venda d'embarcacions, activitat pesquera i activitat nàutica generen al voltant del 65 % de l'impacte total.

A nivell sectorial, els sectors que han acabat tenint una major facturació i major ocupació fruit de l'activitat dels ports competència de la Generalitat han estat els sectors de pesca i aquicultura (amb una facturació total de 110,7 M€ i 2.117 ocupats), el sector d'emmagatzematge i activitats afins al transport (facturació total de 97,3 M€ i 289 ocupats), el sector d'activitats esportives, recreatives i entreteniment (95,4 M€ de facturació i 794 ocupats), i el sector de serveis de menjar i begudes (84,6 M€ de facturació i 1.487 ocupats).

El benefici de l'activitat realitzada als ports que són competència de la Generalitat no arriba únicament als sectors directament vinculats amb l'activitat portuària, sinó que aquests beneficis s'estenen per tota l'economia. Així, l'estudi mostra com es produeix una diversificació dels impactes del negoci relacionat amb l'activitat portuària en un ampli ventall de sectors econòmics no directament relacionats amb la mateixa. Així, dels 991,6 M€ de facturació total generada, 305,6 M€ (un 30,8 % del total) s'han quedat en altres sectors no vinculats directament amb l'esmentada activitat (com, per exemple, els sectors d'activitats immobiliàries, comerç a l'engròs, activitats jurídiques i comptables, mediació financera, producció i distribució d'energia, publicitat i estudis de mercat, transport de mercaderies per carretera, fabricació de begudes, fabricació d'altres productes alimentaris i tabac, indústries càrniques o arts gràfiques). De manera semblant, dels 9.135 ocupats totals generats, 2.208 ocupats (24,2 %) pertanyen a la resta de sectors econòmics (especialment, als sectors de comerç a l'engròs, activitats jurídiques i comptables, activitats de les llars, serveis per a edificis, publicitat i estudis de mercat, transport de mercaderies per carretera, activitats postals, activitats immobiliàries, etc).

Per últim, l'informe evidencia que l'impacte dels ports que són competència de la Generalitat no és circumscrit a l'àmbit purament econòmic i mesurable en termes de VAB o llocs de treball. Ben al contrari, els ports actuen també com a dinamitzadors socials del territori, tenint alhora altra multitud d'efectes com són, entre d'altres, els d'oci-lleure, els d'activitats formatives, els efectes mediambientals.

Figura 1. Segments d'activitat present als ports que són competència de la Generalitat

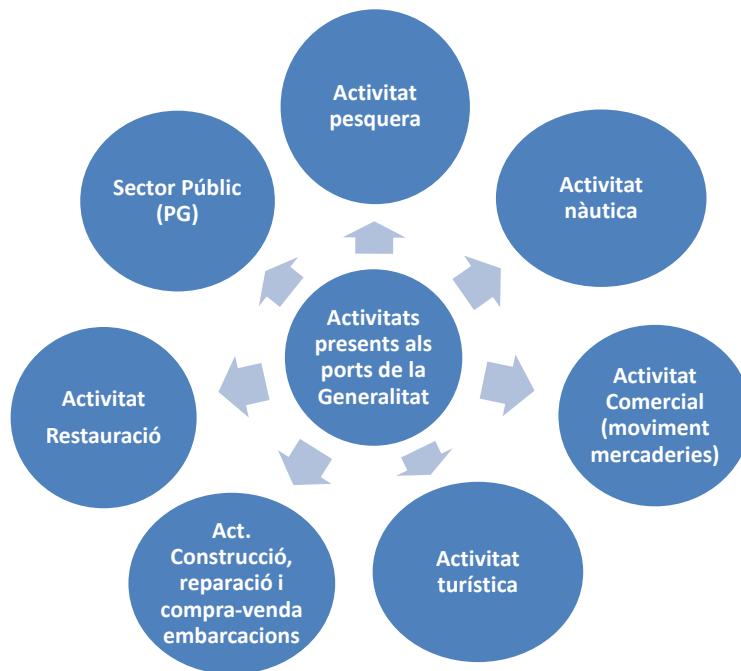
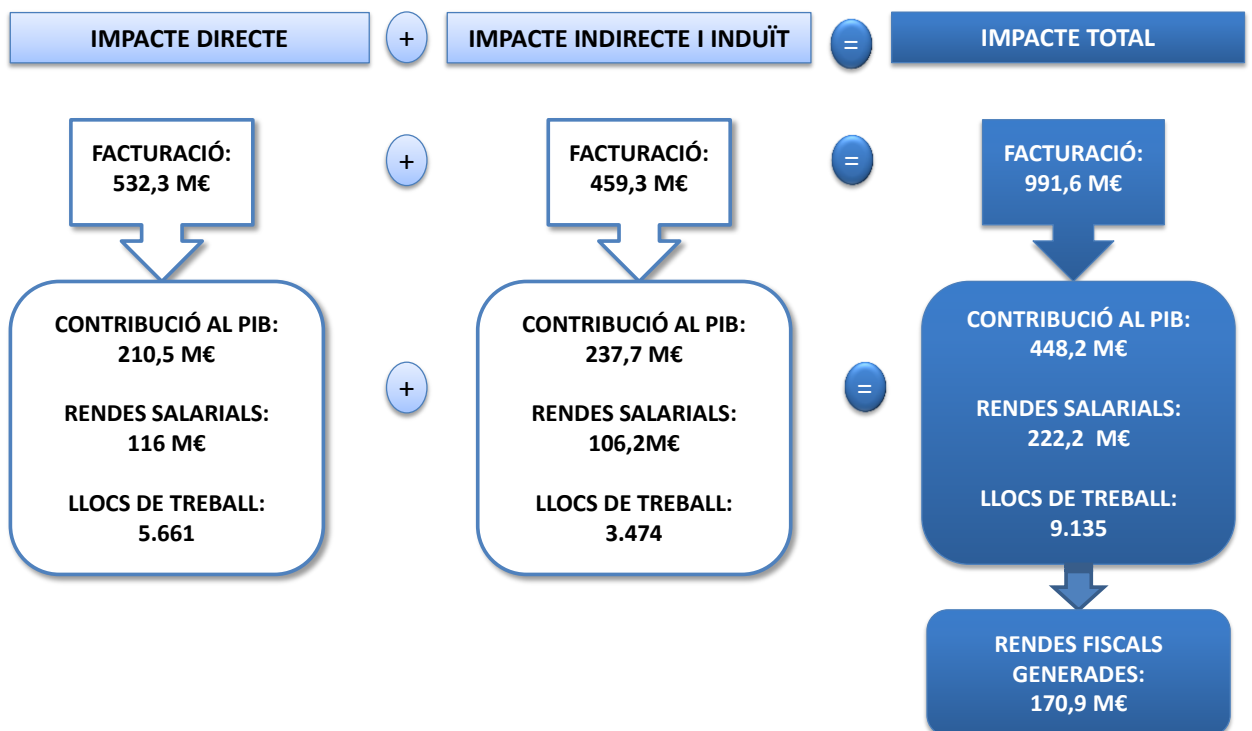


Figura 2. Estimació impacte econòmic de l'activitat realitzada als ports de la Generalitat sobre l'economia catalana (Any 2014)



Barcelona, 28 de febrer de 2017

## Annex 01 Balanç 2016

ACTIU	2015	2016	PATRIMONI NET I PASSIU	2015	2016
<b>A) Actiu no corrent</b>	<b>150.683.842,40</b>	<b>153.462.354,92</b>	<b>A) Patrimoni net</b>	<b>160.001.000,83</b>	<b>165.830.570,36</b>
<b>I. Immobilitzacions intangibles</b>	<b>74.871,71</b>	<b>95.807,78</b>	<b>A-1) Fons propis</b>	<b>140.393.283,92</b>	<b>144.251.046,82</b>
Aplicacions informàtiques	45.336,84	19.186,57	<b>I. Fons propis</b>	<b>140.393.283,92</b>	<b>144.251.046,82</b>
Aplicacions informàtiques en curs	29.534,87	76.621,21	Patrimoni	64.356.127,08	64.356.127,08
			Aportacions fons patrimonial	27.832.079,07	27.832.079,07
			Romanents exercicis anteriors	42.277.206,37	48.194.016,36
			Resultat exercici	5.927.871,40	3.868.824,31
<b>II. Immobilitzacions materials</b>	<b>139.405.524,61</b>	<b>139.657.253,71</b>	<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats</b>	<b>19.607.716,91</b>	<b>21.579.523,54</b>
Terrenys i construccions	16.399.852,44	16.559.171,25			
Instal·lacions tècniques, maquinària i utilitatge	1.592.285,53	1.475.237,07			
Altres instal·lacions i mobiliari	63.130,91	66.657,60			
Infraestructures portuàries	120.297.178,49	120.110.373,33			
Immobilitzat material en curs	1.053.077,24	1.445.814,46			
<b>III. Inversions immobiliàries</b>	<b>11.076.865,11</b>	<b>13.623.439,62</b>	<b>B) Passiu no corrent</b>	<b>2.264.006,17</b>	<b>1.501.766,30</b>
Reversió d'arsenes esportives	11.076.865,11	13.623.439,62	<b>I. Provisions a llarg termini</b>	<b>570.475,30</b>	<b>554.045,17</b>
			Provisió per a impostos	570.475,30	554.045,17
<b>IV. Inversions en empreses del grup</b>	<b>30.312,04</b>	<b>30.276,35</b>	<b>II. Deutes a llarg termini</b>	<b>941.300,34</b>	<b>250.000,00</b>
Inversions financeres permanents en capital	30.312,04	30.276,35	Préstec a llarg termini	750.000,00	250.000,00
			Subvencions a llarg termini	191.300,34	
<b>VII. Deutors de tràfic a llarg termini</b>	<b>96.268,93</b>	<b>55.577,46</b>	<b>V. Meritaments a llarg termini</b>	<b>752.230,53</b>	<b>697.721,13</b>
Deutors tràfic a llarg termini	96.268,93	55.577,46			
<b>B) Actiu corrent</b>	<b>13.001.016,86</b>	<b>16.299.508,28</b>	<b>C) Passiu corrent</b>	<b>1.419.852,26</b>	<b>2.429.526,54</b>
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>3.179.971,61</b>	<b>3.227.955,21</b>	<b>II. Deutes a curt termini</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.081.394,45</b>
Operacions portuàries any en curs	3.142.297,70	3.107.620,97	Deutes amb entitats de crèdit	500.000,00	500.000,00
Administracions públiques deutores per IVA	37.673,91	120.334,24	Subvencions a curt termini		581.394,45
<b>V. Ajustaments per periodificació</b>	<b>4.126,50</b>	<b>1.477,41</b>	<b>V. Creditors comercials i comptes a pagar</b>	<b>860.225,57</b>	<b>1.295.175,40</b>
			Creditors de funcionament	417.325,04	769.239,56
			Creditors d'inversió	224.052,57	302.234,80
			Altres creditors	44.692,45	44.692,45
			Administracions públiques	99.987,17	104.092,50
			Remuneracions pendents pagament	58.348,22	59.095,97
			Fiances a curt termini	15.820,12	15.820,12
<b>VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	<b>9.816.918,75</b>	<b>13.070.075,66</b>	<b>VI. Ajustaments per periodificació</b>	<b>59.626,69</b>	<b>52.956,69</b>
<b>TOTAL GENERAL (A+B)</b>	<b>163.684.859,26</b>	<b>169.761.863,20</b>	<b>TOTAL GENERAL (A+B+C+E)</b>	<b>163.684.859,26</b>	<b>169.761.863,20</b>

Annex 02 Compte de pèrdues i guanys		2015	2016
<b>1</b>	<b>Import net de la xifra de negocis</b>	<b>14.974.475,63</b>	<b>14.560.453,35</b>
	Entrada i estada de vaixells	774.152,32	635.101,52
	Atracades	321.830,08	338.437,05
	Embarcades, desembarcades i transbordaments	1.153.316,00	983.531,15
	Pesca fresca	1.642.231,89	1.700.744,12
	Activitats comercials de cultius marins	92.332,00	110.349,56
	Embarcacions esportives	2.087.422,28	2.146.774,52
	Aparcament de vehicles	26.343,14	22.853,15
	Concessions	6.756.620,01	6.592.684,02
	Ocupacions de superfície amb mercaderies i béns mobles	565.137,67	639.822,46
	Estada de vaixells en zona de varada	45.636,20	43.831,28
	Utilització de bàscula i maquinària	58.193,89	28.860,94
	Seguretat portuària	28.817,37	17.088,35
	Subministraments	1.385.994,60	1.253.332,76
	Activitats econòmiques	36.448,18	47.042,47
<b>5</b>	<b>Altres ingressos d'explotació</b>	<b>80.956,18</b>	<b>153.539,10</b>
	Altres ingressos	67.341,83	142.772,30
	Ingressos servei al personal	9.412,80	9.412,80
	Ingressos formació personal	4.201,55	1.354,00
<b>6</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>-2.612.442,33</b>	<b>-2.712.420,63</b>
	Sous, salaris i assimilats	1.928.483,89	2.003.727,88
	Càrregues socials	683.958,44	708.692,75
<b>7</b>	<b>Altres despeses d'explotació</b>	<b>-4.194.076,64</b>	<b>-4.330.398,93</b>
<b>a)</b>	<b>Serveis exteriors</b>	<b>-3.307.261,09</b>	<b>-3.314.376,41</b>
	Lloguers	47.385,32	53.253,69
	Conservació i neteja	1.160.306,16	1.254.012,57
	Transports	259,33	149,64
	Primes d'assegurances	83.755,60	83.477,80
	Treballs externs	454.460,43	465.784,96
	Publicitat, fires i congressos	132.851,53	137.306,78
	Subministraments	1.389.270,51	1.289.452,50
	Altres despeses	38.972,21	30.938,47
<b>b)</b>	<b>Tributs</b>	<b>-63.216,50</b>	<b>-134.128,47</b>
<b>c)</b>	<b>Variació provisions deutors</b>	<b>-716.893,30</b>	<b>-815.261,47</b>
	Subvencions	-106.705,75	-66.632,58
<b>8</b>	<b>Amortització immobilitzat</b>	<b>-4.055.901,19</b>	<b>-4.192.145,64</b>
<b>9</b>	<b>Imputació subvencions d'immobilitzat no financer</b>	<b>340.697,68</b>	<b>461.417,49</b>
<b>10</b>	<b>Excés provisions</b>	<b>1.014.051,00</b>	
<b>11</b>	<b>Deteriorament i altres resultats de l'immobilitzat</b>	<b>432.817,81</b>	<b>-29.448,59</b>
<b>13</b>	<b>Altres resultats</b>	<b>1.395,80</b>	
	<b>RESULTAT EXPLOTACIÓ</b>	<b>5.981.973,94</b>	<b>3.910.996,15</b>
<b>14</b>	Ingressos financers	1.172,46	1.381,13
<b>15</b>	Despeses financeres	55.275,00	43.552,97
<b>16</b>			
	<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-54.102,54</b>	<b>-42.171,84</b>
	<b>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</b>	<b>5.927.871,40</b>	<b>3.868.824,31</b>
<b>19</b>	Impost de societats		
	<b>RESULTAT EXERCICI D'OPERACIONS CONTINUADES</b>	<b>5.927.871,40</b>	<b>3.868.824,31</b>

### Annex 03 EBITDA per port 2016

Port	Import Net de la Xifra de Negoci	Sous i Salaris	Altres Despeses d'explotació	Despeses d'Explotació	EBITDA
Amposta	1.632,68	-371,79	-2.161,67	-2.533,46	<b>-900,78</b>
Arenys de Mar	1.120.898,60	-245.925,27	-260.723,45	-506.648,72	<b>614.249,88</b>
Blanes	1.179.410,40	-206.543,73	-241.541,51	-448.085,23	<b>731.325,17</b>
Cambrils	823.563,56	-187.006,47	-199.779,01	-386.785,48	<b>436.778,08</b>
Deltebre	80.778,19	-12.542,02	-15.745,64	-28.287,66	<b>52.490,53</b>
El Garraf	87.258,27	-13.816,42	-8.319,00	-22.135,42	<b>65.122,85</b>
El Masnou	9.393,57	-1.601,49	-3.856,84	-5.458,33	<b>3.935,24</b>
El Port de la Selva	621.766,04	-124.780,50	-128.410,54	-253.191,04	<b>368.575,00</b>
l'Ametlla de Mar	624.924,71	-126.605,90	-187.170,90	-313.776,80	<b>311.147,91</b>
L'Ampolla	273.366,72	-74.524,34	-83.587,58	-158.111,92	<b>115.254,80</b>
Les Cases d'Alcanar	130.959,19	-51.875,05	-36.616,88	-88.491,93	<b>42.467,26</b>
L'Escala	899.926,72	-156.680,97	-177.960,42	-334.641,38	<b>565.285,34</b>
L'Estartit	543.601,55	-112.957,57	-109.302,71	-222.260,28	<b>321.341,27</b>
Llança	371.677,08	-84.995,07	-149.775,44	-234.770,51	<b>136.906,57</b>
Mataró	87.158,79	-13.800,81	-4.696,20	-18.497,02	<b>68.661,77</b>
Palamós	1.319.578,56	-255.743,77	-418.080,34	-673.824,11	<b>645.754,45</b>
Roses	771.941,89	-153.279,89	-208.298,46	-361.578,35	<b>410.363,54</b>
Sant Carles de la Ràpita	1.723.450,84	-374.765,35	-608.224,37	-982.989,72	<b>740.461,12</b>
Sant Feliu de Guixols	664.616,25	-123.850,10	-148.748,65	-272.598,75	<b>392.017,50</b>
Sant Jaume d' Enveja	2.710,27	-535,64	-536,34	-1.071,98	<b>1.638,29</b>
Torredembarra	27.309,00	-4.411,65	-4.008,52	-8.420,17	<b>18.888,83</b>
Vilanova i la Geltrú	1.823.601,34	-385.806,83	-447.961,70	-833.768,54	<b>989.832,80</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13.189.524,22</b>	<b>-2.712.420,63</b>	<b>-3.445.506,16</b>	<b>-6.157.926,79</b>	<b>7.031.597,43</b>



**Annex 04. Liquidació pressupost de despeses**

Classificació econòmica	Pressupost	Modificació	Pressupost	Obligacions reconegudes	Pagaments realitzats	Obligacions pendents a 31.12.2016	Romanets de crèdit	
	inicial	de crèdits	final				Compromès	No compromès
<b>Capítol 01. RENUMERACIONS DEL PERSONAL</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2.686.354,68</b>	<b>2.634.941,11</b>	<b>2.584.368,42</b>	<b>50.572,69</b>	<b>0,00</b>	<b>51.413,57</b>
<b>Article 12 PERSONAL FUNCIONARI</b>	<b>34.192,38</b>	<b>1.259,95</b>	<b>35.452,33</b>	<b>35.452,33</b>	<b>35.452,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1200001 Retribucions bàsiques	17.274,62	1.090,57	18.365,19	18.365,19	18.365,19	0,00	0,00	0,00
1210001 Retribucions complementàries	16.917,76	169,38	17.087,14	17.087,14	17.087,14	0,00	0,00	0,00
<b>Article 13 PERSONAL LABORAL</b>	<b>1.986.248,94</b>	<b>-1.259,95</b>	<b>1.984.988,99</b>	<b>1.965.812,15</b>	<b>1.965.812,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.176,84</b>
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	1.569.262,98	6.637,67	1.575.900,65	1.575.817,06	1.575.817,06	0,00	0,00	83,59
1300002 Retribucions complementàries personal laboral fix	294.168,26	0,00	294.168,26	287.805,32	287.805,32	0,00	0,00	6.362,94
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	33.314,72	-8.697,62	24.617,10	14.092,49	14.092,49	0,00	0,00	10.524,61
1310002 Retribucions complementàries personal laboral temporal	3.769,08	0,00	3.769,08	1.593,17	1.593,17	0,00	0,00	2.175,91
1320001 Personal d'alta direcció	85.733,90	800,00	86.533,90	86.504,11	86.504,11	0,00	0,00	29,79
<b>Article 15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES</b>	<b>9.413,36</b>	<b>0,00</b>	<b>9.413,36</b>	<b>2.860,15</b>	<b>2.860,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.553,21</b>
1510001 Gratificacions extraordinàries	9.413,36	0,00	9.413,36	2.860,15	2.860,15	0,00	0,00	6.553,21
<b>Article 16 ASSEGURANCES I COTIZACIONS SOCIALS</b>	<b>656.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>656.500,00</b>	<b>630.816,48</b>	<b>580.243,79</b>	<b>50.572,69</b>	<b>0,00</b>	<b>25.683,52</b>
1600001 Seguretat Social	656.500,00	0,00	656.500,00	630.816,48	580.243,79	50.572,69	0,00	25.683,52
<b>Capítol 02. DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.154.179,50</b>	<b>3.527.760,51</b>	<b>2.898.265,38</b>	<b>629.495,13</b>	<b>0,00</b>	<b>626.418,99</b>
<b>Article 20 LOGUERS I CÀNONS</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>53.253,69</b>	<b>52.498,69</b>	<b>755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.746,31</b>
2010001 Lloguers material transport	45.000,00	0,00	45.000,00	43.556,47	42.906,47	650,00	0,00	1.443,53
2020001 Lloguers procés dades	5.000,00	0,00	5.000,00	4.855,22	4.855,22	0,00	0,00	144,78
2030001 Lloguers altre immobilitzat	5.000,00	0,00	5.000,00	4.842,00	4.737,00	105,00	0,00	158,00
<b>Article 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ</b>	<b>937.529,50</b>	<b>98.630,00</b>	<b>1.036.159,50</b>	<b>906.591,33</b>	<b>686.998,50</b>	<b>219.592,83</b>	<b>0,00</b>	<b>129.568,17</b>
2100001 Conservació terrenys i edificis	397.529,50	150.340,00	547.869,50	453.153,66	324.917,24	128.236,42	0,00	94.715,84
2110001 Conservació material de transport	5.000,00	-1.500,00	3.500,00	1.807,68	1.624,60	183,08	0,00	1.692,32
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	35.000,00	15.350,00	50.350,00	49.338,64	48.638,64	700,00	0,00	1.011,36
2130001 Conservació d'altre immobilitzat material	500.000,00	-65.560,00	434.440,00	402.291,35	311.818,02	90.473,33	0,00	32.148,65
<b>Article 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES</b>	<b>3.120.150,00</b>	<b>-98.630,00</b>	<b>3.021.520,00</b>	<b>2.531.823,71</b>	<b>2.123.987,47</b>	<b>407.836,24</b>	<b>0,00</b>	<b>489.696,29</b>
2200001 Material Oficina	14.000,00	764,00	14.764,00	12.286,69	11.204,61	1.082,08	0,00	2.477,31
2200002 Premsa	5.000,00	166,00	5.166,00	4.764,19	4.764,19	0,00	0,00	401,81
2210000 Aigua i electricitat	1.571.000,00	-133.160,00	1.437.840,00	1.124.466,85	980.085,74	144.381,11	0,00	313.373,15
2210002 Combustible	21.000,00	0,00	21.000,00	15.421,27	14.171,50	1.249,77	0,00	5.578,73
2210003 Vestuari	8.000,00	5.420,00	13.420,00	11.913,32	6.485,54	5.427,78	0,00	1.506,68
2210089 Altres subministraments	125.000,00	29.600,00	154.600,00	131.992,93	114.338,89	17.654,04	0,00	22.607,07
2220001 Comunicacions postals, telef., etc	51.936,62	-38.936,62	13.000,00	6.309,36	5.249,51	1.059,85	0,00	6.690,64
2220002 Solucions de connectivitat de dades adquirides al CTTI	0,00	38.936,62	38.936,62	15.137,66	15.137,66	0,00	0,00	23.798,96
2230001 Transports	1.000,00	3.500,00	4.500,00	149,64	144,79	4,85	0,00	4.350,36
2240001 Assegurances	110.000,00	-26.100,00	83.900,00	83.477,80	83.477,80	0,00	0,00	422,20
2250001 Tributs	100.000,00	45.205,27	145.205,27	145.188,28	145.188,28	0,00	0,00	16,99
2260001 Exposicions	55.000,00	-10.526,60	44.473,40	34.336,21	32.590,31	1.745,90	0,00	10.137,19
2260002 Atencions protocolàries	9.000,00	-5.500,00	3.500,00	1.248,45	1.248,45	0,00	0,00	2.251,55
2260003 Publicitat i propaganda	70.000,00	-4.900,00	65.100,00	62.157,00	57.213,00	4.944,00	0,00	2.943,00
2260004 Jurídics i contenciosos	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2260005 Reunions i conferències	50.000,00	-12.850,00	37.150,00	31.795,12	31.195,12	600,00	0,00	5.354,88
2260007 Publicacions i edictes diaris oficials	20.000,00	-5.750,00	14.250,00	7.770,00	7.770,00	0,00	0,00	6.480,00
2260011 Formació personal propi	30.000,00	0,00	30.000,00	10.774,73	9.270,33	1.504,40	0,00	19.225,27
2260089 Altres despeses diverses	6.000,00	5.500,00	11.500,00	7.143,39	7.143,39	0,00	0,00	4.356,61
2270001 Neteja i sanejament	384.000,00	-33.270,00	350.730,00	347.421,24	277.893,24	69.528,00	0,00	3.308,76
2270002 Seguretat	158.400,00	-38.950,00	119.450,00	112.551,68	84.124,84	28.426,84	0,00	6.898,32
2270005 Estudis i treballs tècnics	30.000,00	10.500,00	40.500,00	31.500,00	13.500,00	18.000,00	0,00	9.000,00
2270012 Auditories i control de fons europeus	0,00	9.711,37	9.711,37	9.711,37	9.711,37	0,00	0,00	0,00
2270013 Treballs tècnics	210.000,00	75.064,62	285.064,62	257.282,97	149.237,96	108.045,01	0,00	27.781,65
2270089 Altres treballs realitzats per altres empreses	0,00	15.283,34	15.283,34	15.283,34	15.283,34	0,00	0,00	0,00
2280001 Solucions tecnològiques adquirides al CTTI	18.063,38	-5.778,67	12.284,71	1.549,59	1.549,59	0,00	0,00	10.735,12
2280002 Serveis informàtics fora Generalitat	57.750,00	-7.559,33	50.190,67	50.190,63	46.008,02	4.182,61	0,00	0,04
<b>Article 023. INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI</b>	<b>41.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>36.091,78</b>	<b>34.780,72</b>	<b>1.311,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5.408,22</b>
2300000 Autopistes	0,00	9.000,00	9.000,00	6.744,20	6.744,20	0,00	0,00	2.255,80
2300001 Dietes	28.000,00	4.500,00	32.500,00	29.347,58	28.036,52	1.311,06	0,00	3.152,42
2310001 Altres indemnitzacions	13.500,00	-13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Capítol 03. DESPESES FINANCERES</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>43.902,60</b>	<b>43.902,60</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>36.097,40</b>
<b>Capítol 04. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>281.423,84</b>	<b>-38.818,70</b>	<b>242.605,14</b>	<b>66.632,58</b>	<b>55.863,27</b>	<b>10.769,31</b>	<b>0,00</b>	<b>175.972,56</b>
Article 048 Famílies, institucions sense fi de lucre i altres ens corporatius	281.423,84	-38.818,70	242.605,14	66.632,58	55.863,27	10.769,31	0,00	175.972,56
<b>Capítol 06. INVERSIONS REALS</b>	<b>6.445.041,98</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>7.506.709,23</b>	<b>4.217.479,99</b>	<b>3.955.680,60</b>	<b>261.799,39</b>	<b>1.047.825,69</b>	<b>3.289.229,24</b>
Article 061. Inversions en edificis i altres construccions	320.000,00	157.174,68	477.174,68	391.143,60	384.178,60	6.965,00	15.786,67	86.031,08
Article 062. Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	179.816,00	806.499,00	986.315,00	218.084,97	189.707,36	28.377,61	651.051,91	768.230,03
Article 063. Inversions en material de transport	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Article 064. Inversions en mobiliari i estris	1.000,00	15.817,00	16.817,00	12.404,71	5.726,25	6.678,46	4.088,50	4.412,29
Article 065. Inversions en equip de procés de dades	20.000,00	5.475,00	25.475,00	11.609,58	11.527,76	81,82	0,00	13.865,42
Article 066. Actuacions i inversions destinades a l'ús general	5.871.225,98	37.394,99	5.908.620,97	3.537.150,79	3.317.454,29	219.696,50	355.698,15	2.371.470,18
Article 068. Inversions en immobilitzat immaterial	50.000,00	39.306,58	89.306,58	47.086,34	47.086,34	0,00	21.200,46	42.220,24
<b>Capítol 07. TRANSFERÈNCIES CAPITAL</b>	<b>38.818,70</b>	<b>38.818,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Article 068. Ajuntament de Palamós	38.818,70	38.818,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Capítol 09. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>
Article 091. Amortització préstecs en euros	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>Total despeses</b>	<b>14.647.000,00</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>10.990.716,79</b>	<b>10.038.080,27</b>	<b>952.636,52</b>	<b>1.047.825,69</b>	<b>4.679.131,76</b>

Actuacions del capítol 6 licitades i/o adjudicades en exercicis anteriors incorporades que s'executen durant l'exercici 2015 o posteriors

**-1.061.667,25 14.647.000,00**

## Annex 05. Liquidació pressupost d'Ingressos

Pressupost d'ingressos 2016		Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament
<b>Capítol 03.</b>	<b>Taxes i altres ingressos</b>	<b>8.342.000,00</b>		<b>8.342.000,00</b>	<b>8.136.483,81</b>	<b>14.150,76</b>	<b>8.122.333,05</b>	<b>6.811.560,90</b>	<b>1.310.772,15</b>
Article 031.	Prestació de serveis	8.272.000,00		8.272.000,00	7.988.480,14	14.150,76	7.974.329,38	6.749.309,98	1.225.019,40
Article 039.	Altres ingressos	70.000,00		70.000,00	148.003,67		148.003,67	62.250,92	85.752,75
<b>Capítol 05.</b>	<b>Ingressos patrimonials</b>	<b>6.305.000,00</b>		<b>6.305.000,00</b>	<b>6.557.917,77</b>	<b>17.033,68</b>	<b>6.540.884,09</b>	<b>5.171.834,62</b>	<b>1.369.049,47</b>
Article 052.	Interessos de dipòsit	5.000,00		5.000,00	1.405,79	24,66	1.381,13	1.381,13	0,00
Article 054.	Ingressos patrimonials	6.300.000,00		6.300.000,00	6.556.511,98	17.009,02	6.539.502,96	5.170.453,49	1.369.049,47
<b>Capítol 08.</b>	<b>Romanents de tresoreria</b>		<b>1.061.667,25</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>1.030.871,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.030.871,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.030.871,12</b>
Article 8.	Per despeses amb finançament afectat		1.061.667,25	1.061.667,25	1.030.871,12		1.030.871,12		
<b>Total</b>		<b>14.647.000,00</b>	<b>1.061.667,25</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>15.725.272,70</b>	<b>31.184,44</b>	<b>15.694.088,26</b>	<b>11.983.395,52</b>	<b>3.710.692,74</b>

## Annex 06. Conciliació del pressupost liquidat i el compte de pèrdues i guanys 2016

Capítol	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustaments	Explotació
Serveis	8.342.000,00	8.122.333,05	-1.024,62	8.121.308,43
Ingressos patrimonials	6.305.000,00	6.557.917,77	34.766,25	6.592.684,02
Romanents de tresoreria	1.061.667,25	1.030.871,12	-1.030.871,12	
Interessos			1.381,13	1.381,13
Imputació subvencions d'immobilitzat			461.417,49	461.417,49
<b>Total ingressos</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>15.711.121,94</b>	<b>-534.330,87</b>	<b>15.176.791,07</b>

Capítol	Pressupost definitiu	obligacions liquidades	Ajustaments	Explotació
Retribucions de personal	2.686.354,68	2.634.941,11	77.479,52	2.712.420,63
Compra de béns corrents	4.154.179,50	3.527.760,51	-79.255,63	3.448.504,88
Despeses financeres	80.000,00	43.902,60	-349,63	43.552,97
Contracte programa	242.605,14	66.632,58	0,00	66.632,58
Dotació a l'amortització			4.192.145,64	4.192.145,64
Inversions reals	7.506.709,23	4.217.479,99	-4.217.479,99	
Subvencions de capital	38.818,70		0,00	
Amortització préstecs en euros	1.000.000,00	500.000,00	-500.000,00	
Variació provisió insolvències			815.261,47	815.261,47
Deteriorament valor immobilitzat			29.448,59	29.448,59
Altres resultats			0,00	
<b>Total despeses</b>	<b>15.708.667,25</b>	<b>10.990.716,79</b>	<b>317.249,97</b>	<b>11.307.966,76</b>

<b>Resultat pressupostari 2016</b>	<b>4.720.405,15</b>
Dotació amortització	-4.192.145,64
Variació provisió de tràfic	-815.261,47
Periodificació lliurament l'Escala	54.509,40
Anul·lacions drets exercicis anteriors	-7.891,51
Despeses exercicis anteriors passats a Neto	11.061,13
Ingressos varis	461.417,49
Remuneracions pendents exercici 2015	58.348,22
Remuneracions pendents exercici 2016	-59.095,97
Romanents	-1.030.871,12
Resultats immobilitzat	-29.448,59
Interessos pagats per endavant	-2.649,09
Certificacions	4.217.479,99
Amortització préstec	500.000,00
<b>Total regularitzacions</b>	<b>-834.547,16</b>
<b>Resultat exercici</b>	<b>3.885.857,99</b>

## Annex 07 Romanents de Tresoreria

Càlcul del Romanent de tresoreria	2015	2016
1. (+) Fons líquids	9.816.918,75	13.070.075,66
2. (+) Drets pendents de cobrament	4.392.099,13	6.129.954,37
- (+) del pressupost corrent	2.651.452,56	3.710.692,74
- (+) de pressupostos tancats	990.848,54	1.564.230,88
- (+) d'operacions no pressupostàries	749.798,03	855.030,75
3. (-) Obligacions pendents de pagament	855.912,08	1.876.569,85
- (+) del pressupost corrent	630.097,52	1.529.912,95
- (+) de pressupostos tancats	4.788,18	0,53
- (+) d'operacions no pressupostàries	221.026,38	346.656,37
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-129.705,38	-51.479,28
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-133.831,88	-52.956,69
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	4.126,50	1.477,41
<b>I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)</b>	<b>13.223.400,42</b>	<b>17.271.980,90</b>
II. Saldos de dubtós cobrament	1.142.235,82	1.871.128,04
III. Excés de finançament afectat	2.480.438,97	1.070.282,79
<b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b>	<b>9.600.725,63</b>	<b>14.330.570,07</b>

## Annex 08. Actuacions en infraestructures als ports 2016

Port	Concepte	Compte	Quantia	Certificat
Llançà	Realització de cartografia bionòmica i batimetria	660.01	31.000,00	31.000,00
	Realització de cartografia bionòmica i batimetria (2015)	660.31		7.750,00
	Millora dels paviments exteriors zona pesquera (2015)	660.31		45.798,19
El Port de la Selva	Reparació del moll Tester	660.01	244.558,32	189.879,86
	Projecte Reparació del moll Tester (2015)	660.31		6.250,00
	Redacció del projecte millora i adequació del espigó de sorres	660.01	5.916,60	5.916,60
Roses	Reforç del dic de recer (2015)	660.31		208.200,00
L'Escala	Redacció del projecte reparació, reforç i millora del moll de ribera	660.01	4.425,00	
	Redacció del projecte reforç del dic de recer	660.01	16.400,00	8.200,00
	Obres d'adequació del porxo panyols	610.01	16.791,66	16.791,66
	Redacció del projecte de l'edifici de serveis (2015)	610.31		1.500,00
	Adequació funcional edifici de serveis pesquers (2015)	610.31		123.504,01
<b>L'Alt Empordà</b>			<b>319.091,58</b>	<b>644.790,32</b>
L'Estartit	Instal·lació nova passarel·la de fusta	660.01	3.458,67	3.458,67
	Redacció del projecte d'urbanització del passeig (2015)	660.31		34.191,00
Palamós	Ampliació de l'estació marítima al moll comercial	610.01	196.215,00	196.215,00
Sant Feliu de Guixols	Urbanització carrer Cristòfol Colom	660.01	49.819,27	49.819,27
	Reforç de la 1ª alineació del dic de recer	660.31	942.990,73	942.990,73
	Estudi d'alternatives d'ultrapassament del dic de recer (2015)	660.31		9.000,00
	Redacció del projecte del Moll del Fortí (2015)	660.31		12.000,00
<b>El Baix Empordà</b>			<b>1.192.483,67</b>	<b>1.247.674,67</b>
Blanes	Servei de Coordinació, Seguretat i salut <i>Reducció de superfície edifici</i>	610.01	3.455,91	3.455,91
Blanes	Millores en la coberta de la llotja (2015)	610.31		16.384,00
<b>La Selva</b>			<b>3.455,91</b>	<b>19.839,91</b>
<b>Zona Portuària Nord</b>			<b>1.515.031,16</b>	<b>1.912.304,90</b>
Arenys de Mar	Edifici de serveis i ordenació dels entorns del contradic	660.01	808.829,99	808.829,99
	Prolongació de la canalització del Rial del Bareu	660.01	89.919,99	89.919,99
<b>El Maresme</b>			<b>898.749,98</b>	<b>898.749,98</b>
Vilanova i la Geltrú	Nou passeig al contradic i Trajo del Garbí	660.01	259.351,28	259.351,28
	Prova pilot per allargar la vida útil de les palplanxes	660.01	29.100,00	
	Caracterització dels materials en relació al projecte de dragatge	660.01	3.702,58	
<b>El Garraf</b>			<b>292.153,86</b>	<b>259.351,28</b>
Torredembarra	Adequació dels pallols a la dàrsena pesquera	610.01	19.985,00	19.985,00
	Remodelació d'accessos a la dàrsena pesquera (2015)	660.31		8.509,69
<b>El Tarragonès</b>			<b>19.985,00</b>	<b>28.494,69</b>
<b>Zona Portuària Centre</b>			<b>1.210.888,84</b>	<b>1.186.595,95</b>
Cambrils	Subministrament i muntatge d'un punt net	660.01	8.520,00	8.520,00
	Renovació mobiliari urbà	660.31		4.763,00
<b>El Tarragonès</b>			<b>8.520,00</b>	<b>13.283,00</b>
L'Ametlla de Mar	Ampliació asfalt zona d'estacionament	660.01	4.507,34	4.507,34
	Projecte de la zona nàutica de ribera	660.01	9.800,00	9.800,00
	Urbanització d'accessos al sector pesquer (2015)	660.31		71.062,30
Tortosa	Remodelació de l'embarcador	660.01	86.557,69	4.875,00
<b>El Baix Camp</b>			<b>100.865,03</b>	<b>90.244,64</b>
Sant Jaume d'Enveja	Remodelació de l'embarcador	660.01	59.797,77	59.797,77
Sant Carles de la Ràpita	Urbanització dels accessos del sector pesquer	660.01	133.239,13	133.239,13
	Moll vertical a l'espigó d'arrossegament	660.01	45.575,93	45.575,93
	Moll d'arrossegament (2015)	660.31		182.790,86
	Construcció d'extensió tancament comercial	660.01	4.157,25	4.157,25
	Millores al canal de navegació	660.01	29.374,00	29.374,00
	Urbanització de la zona ponent i ribera	660.01	169.202,46	
	Moll d'armament	660.31		139.097,96
Les Cases d'Alcanar	Espigó central	660.01	103.483,84	103.483,84
<b>El Montsià</b>			<b>544.830,38</b>	<b>697.516,74</b>
<b>Zona Portuària Sud</b>			<b>654.215,41</b>	<b>801.044,38</b>
	Altres	610.01	28.349,16	28.349,16
<b>Ports de la Generalitat articles 61 i 66 (IVA exclòs)</b>			<b>3.408.484,57</b>	<b>3.928.294,39</b>

## Annex 09. Tràfic de vaixells i moviment de mercaderies

Ports	Vaixells			Mercaderies					
	Nombre		%	GT			Tones		
	2015	2016		2015	2016	%	2015	2016	%
<b>Palamós</b>	44	47	6,82	504.956	643.682	27,47	140.883	146.431	3,94
<b>Vilanova i la Geltrú</b>	65	49	-24,62	252.571	184.645	-26,89	301.196	185.006	-38,58
<b>Sant Carles de la Ràpita</b>	148	77	-47,97	131.061	72.202	-44,91	19.876	10.825	-45,54
<b>Total gestió directa</b>	<b>257</b>	<b>173</b>	<b>-32,68</b>	<b>888.588</b>	<b>900.529</b>	<b>1,34</b>	<b>461.955</b>	<b>342.262</b>	<b>-25,91</b>
<b>Alcanar</b>	78	72	-7,69	917.365	787.280	-14,18	1.149.425	986.197	-14,20
<b>Total ports industrials</b>	<b>78</b>	<b>72</b>	<b>-7,69</b>	<b>917.365</b>	<b>787.280</b>	<b>-14,18</b>	<b>1.149.425</b>	<b>986.197</b>	<b>-14,20</b>
<b>Ports Generalitat</b>	<b>335</b>	<b>245</b>	<b>-26,87</b>	<b>1.805.953</b>	<b>1.687.809</b>	<b>-6,54</b>	<b>1.611.380</b>	<b>1.328.459</b>	<b>-17,56</b>

## Annex 10. Pesca per tipus de captures 2016

	Encerclament	Arrosegant	Arts Menors	Marisqueix	C.Marins	Pes total	Valor venda
Ports	kg	kg	kg	kg		kg	€
Llançà	-	485.847	56.450	940	-	543.237	3.824.354,95
El Port de la Selva	5.380	117.555	6.528	76	-	129.539	2.081.927,26
Roses	473.439	989.920	84.044	901	-	1.548.304	9.084.723,14
L'Escala	1.696.664	-	1.440	-	-	1.698.104	2.094.481,61
L'Estartit	-	-	2.689	-	-	2.689	64.034,15
Palamós	928.948	487.944	102.060	15.215	-	1.534.167	8.856.693,00
Sant Feliu de Guíxols	974.720	-	114.586	-	-	1.089.306	2.348.926,26
Blanes	2.202.052	707.334	197.743	-	-	3.107.129	10.457.580,78
Arenys de Mar	1.823.159	660.636	379.442	8.530	-	2.871.767	7.658.363,66
El Masnou	-	-	5.401	-	-	5.401	93.797,08
Vilanova i la Geltrú	2.400.829	535.597	513.704	239.177	-	3.689.307	10.229.325,69
Torredembarra	-	-	28.369	-	-	28.369	246.863,87
Cambrils	486.756	757.650	65.589	-	-	1.309.995	4.225.566,25
L' Ametlla de Mar	126.901	1.053.446	256.556	-	-	1.436.903	6.532.856,77
L' Ampolla	-	91.040	90.785	4.659	-	186.484	1.034.096,15
Deltebre	-	-	33.550	-	-	33.550	467.904,05
Sant Carles de la Ràpita	-	2.178.074	493.149	129.094	-	2.800.317	13.649.950,68
Les Cases d'Alcanar	-	153.060	72.097	-	-	225.157	1.047.111,04
<b>Total vendes nau</b>	<b>11.118.848</b>	<b>8.218.103</b>	<b>2.504.182</b>	<b>398.592</b>	<b>0</b>	<b>22.239.725</b>	<b>83.998.556,39</b>
Llançà ***	-	71.326	15.287	-	-	86.613	361.806,38
Roses ***	-	-	4.500	-	-	4.500	41.651,72
L'Ametlla de Mar	597.135	-	-	-	-	597.135	2.807.197,50
Vilanova i la Geltrú	-	-	305	-	-	305	2.593,35
Sant Carles de la Ràpita	-	648	17.298	4	-	17.950	79.379,09
Sant Carles de la Ràpita***	-	-	-	440	93.013	93.453	74.630,40
<b>Total vendes fora subhasta</b>	<b>597.135</b>	<b>71.974</b>	<b>37.390</b>	<b>444</b>	<b>93.013</b>	<b>799.956</b>	<b>3.367.258,44</b>
Roses	-	-	-	-	87.776	87.776	801.672,12
L'Ametlla de Mar	-	-	-	-	1.215.800	1.215.800	5.438.509,47
Les Cases d'Alcanar	-	-	-	-	433.739	433.739	433.739,00
<b>Total producció industrial</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.737.315</b>	<b>1.737.315</b>	<b>6.673.920,59</b>
<b>Total vendes</b>	<b>11.715.983</b>	<b>8.290.077</b>	<b>2.541.572</b>	<b>399.036</b>	<b>1.830.328</b>	<b>24.776.996</b>	<b>94.039.735,42</b>

## Annex 11. Oferta d'amarradors per tipus de gestió i eslores

Ports	Gestió	Gestió indirecta		Total
	Directa	fixos	temporals	
Llançà	3	553	-	556
El Port de la Selva	529	306	12	847
Roses	35	535	-	570
L'Escala	346	957	-	1.303
L'Estartit	11	961	-	972
Palamós	15	748	67	830
Sant Feliu de Guíxols	39	825	-	864
Blanes	255	467	-	722
Arenys de Mar	13	598	-	611
Mataró	-	18	-	18
El Manou	-	4	-	4
El Garraf	-	446	-	446
Vilanova i la Geltrú	-	1.089	-	1.089
Cambrils	62	426	-	488
L'Ametlla de Mar	86	258	-	344
L'Ampolla	80	432	-	512
Deltebre	9	150	-	159
Sant Carles de la Ràpita	324	1.498	-	1.822
Les Cases d'Alcanar	40	141	-	181
<b>Total</b>	<b>1.847</b>	<b>10.412</b>	<b>79</b>	<b>12.338</b>

Port	L < 6m	6 < L < 8 m	8 < L < 10 m	10 < L < 12 m	12 < L < 15 m	15 < L < 20 m	20 m < L	Total
Llançà	158	290	62	39	7	-	-	556
El Port de la Selva	363	436	32	16	-	-	-	847
Roses	58	225	69	90	41	54	33	570
L'Escala	254	507	342	173	16	11	-	1.303
L'Estartit	380	374	54	107	34	17	6	972
Palamós	357	273	91	67	21	6	15	830
Sant Feliu de Guíxols	297	333	113	85	21	-	15	864
Blanes	327	251	51	48	33	7	5	722
Arenys de Mar	110	237	49	136	40	39	-	611
Mataró	-	-	-	-	-	-	18	18
El Masnou	-	-	-	-	-	-	4	4
El Garraf	33	168	95	108	36	6	-	446
Vilanova i la Geltrú	87	505	228	164	28	15	62	1.089
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>3.453</b>	<b>4.255</b>	<b>1.888</b>	<b>1.500</b>	<b>634</b>	<b>361</b>	<b>247</b>	<b>12.338</b>



## Annex 12. Passatgers per tipologia de tràfic

Ports	Unió Europea	Tràfic	Total passatgers
Roses	915	17.305	18.220
L'Escala		10.673	10.673
L'Estartit		75.110	75.110
Palamós	24590	3.890	28.480
Sant Feliu de Guíxols		2.069	2.069
Blanes		17.887	17.887
Arenys de Mar		2.450	2.450
Vilanova i la Geltrú		3.424	3.424
Cambrils		53.501	53.501
L'Ametlla de Mar		12.431	12.431
Deltebre		96.867	96.867
Sant Jaume d'Enveja		7.475	7.475
Sant Carles de la Ràpita		8.325	8.325
<b>Totals</b>	<b>25.505</b>	<b>311.407</b>	<b>336.912</b>

Passatgers PORT PALAMÓS - TEMPORADA 2016		
Creuers	Escales	Passatgers
ARTANIA	1	1.097
AZAMARA JOURNEY	1	645
CLUB MED 2	1	206
FTI BERLIN	1	263
LE PONANT	1	49
NAUTICA	1	648
RIVIERA	2	2.331
SAGA SHAPPIRE	1	602
SEABOURN ODYSSEY	1	463
SEABOURN SOJOURN	8	3.338
SEVEN SEAS EXPLORER	1	733
SEVEN SEAS NAVIGATOR	3	1.485
STAR FLYER	1	138
THOMSON MAJESTY	3	4.660
TUI DISCOVERY	4	7.487
WIND SURF	2	445
<b>Total</b>	<b>32</b>	<b>24.590</b>

PORT ROSES - TEMPORADA 2016		
Creuers	Escales	Passatgers
SAGA PEARL II	1	426
SEADREAM II	1	69
SEADREAM I	1	62
SERENISSIMA	1	76
SILVER CLOUD	1	282
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>915</b>