



Port de la Clota, al port de l'Escala, Elba Martínez guanyadora del 1r concurs de fotografia de PGC/18

MEMÒRIA ECONÒMICA I D'ACTIVITATS 2018

Ports de la Generalitat

En aquest document s'analitza l'evolució econòmica de l'empresa i dels sectors economicosocials que desenvolupen la seva activitat en els ports que gestiona l'empresa Ports de la Generalitat

Barcelona, 25 de febrer de 2019

Compte de pèrdues i guanys comparativa 2017-2018.....	2
Resultat de l'exercici.....	2
Resultat d'exploració	3
Balanç comparatiu 2017-2018.....	11
Actiu.....	12
Patrimoni net.....	13
Passiu.....	13
Anàlisi de la gestió del pressupost	14
Pressupost d'ingressos	14
Pressupost de despeses.....	14
Resultat pressupostari	15
Romanent de tresoreria	16
Anàlisi de l'activitat portuària	17
Activitat comercial.....	17
Activitat pesquera	19
Activitat nàutica.....	20
Activitat turística	22
Activitat industrial	23

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS COMPARATIVA 2017-2018

RESULTAT DE L'EXERCICI

Ports de la Generalitat (d'ara endavant PGC) ha finalitzat l'exercici 2018 amb un resultat positiu de 5.409,93 milers d'euros i un resultat d'exploració de 5.458,66 milers d'euros, que suposa un augment del 33,72 % de l'activitat ordinària de l'empresa 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 un augment del 0,54%. La millora del resultat de l'empresa és deguda a l'augment de la recaptació del saldo de deutors d'exercicis anteriors que ha suposat una disminució de la provisió d'insolvències de l'exercici 2018.

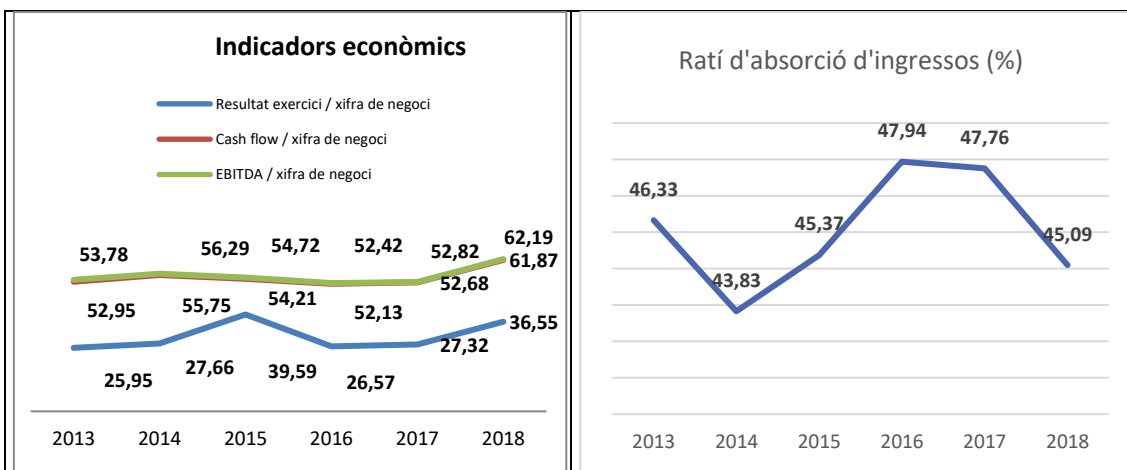
RESULTAT EXERCICI (milers d'euros)	2017	2018	variació	%
<i>Resultat d'exploració</i>	4.082,27	5.458,66	1.376,39	33,72
<i>Resultat financer</i>	-20,47	-13,14	7,33	-35,81
<i>Impost de societats</i>	-39,30	-35,58	3,72	-9,46
Total	4.022,49	5.409,93	1.387,44	34,49

L'EBITDA (benefici abans d'interessos, impostos, deprecacions i amortitzacions), ha experimentat un augment del 18,14 % respecte de l'exercici 2017, ens indica la capacitat que té Ports de la Generalitat de generar tresoreria com a conseqüència de la prestació del servei públic portuari i la seva l'ocupació i aprofitament. Suposa el 61 % dels ingressos d'exploració igual que l'exercici anterior.

EBITDA (milers d'euros)	2017	2018	variació	%
Resultat d'exploració	4.082,27	5.458,66	1.376,39	33,72
Més				
<i>Amortització immobilitzat</i>	4.215,20	4.329,14	113,94	3,70
<i>Pèrdues procedents de l'immobilitzat</i>		0,80	0,08	
Menys				
<i>Guany procedents de l'immobilitzat</i>	1,80		-1,80	
<i>Imputació subvencions d'immobilitzat no financer</i>	463,94	527,64		13,73
<i>Imputació a resultats d'avançaments per taxes</i>	54,51	54,51		0,00
Total	7.777,21	9.206,44	1.492,93	18,14

En el cas d'una empresa com Ports de la Generalitat, que no té deute viu i està parcialment exempta de l'Impost de societats, els recursos generats per PGC se situen en un import similar a l'EBITDA i han estat superiors als obtinguts en l'exercici anterior i es destinen a mantenir la capacitat econòmica de l'empresa (amortitzacions i provisions), a finançar la inversió de l'exercici 2018 (5.553,51 milers d'euros) en el marc del PAIF 2014-2017 i obtenir 3.604,21 milers d'euros per destinar a autofinançar el proper PAIF (Pla d'actuacions i finançament quadriennal).

Cash flow operatiu (milers d'euros)	2017	2018	variació	%
<i>EBITDA</i>	7.777,21	9.206,44	1.413,90	18,14
<i>Resultat financer</i>	-20,47	-13,14	7,33	-35,81
<i>Impost de societats</i>	-39,30	-35,58	3,72	-9,46
Total	7.717,43	9.157,72	1.424,95	18,43



El marge operatiu de l'empresa (EBITDA/xifra de negoci) se situaria 9 punts per sobre de l'exercici anterior. En l'annex 3 es pot consultar per port l'EBITDA generat per port.

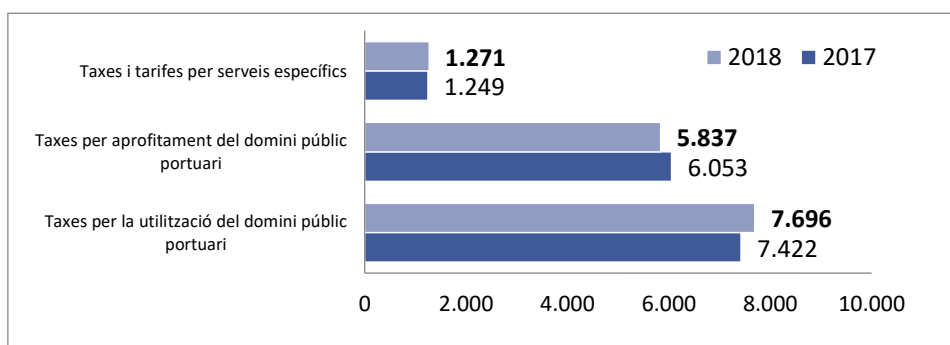
El ràtio d'absorció d'ingressos ha disminuït respecte de l'exercici anterior. Els ingressos que suposen entrada de caixa han augmentat un 1,57 % mentre que les despeses han disminuït en un 4,38 %.

RESULTAT D'EXPLOTACIÓ

Resultat d'explotació (milers €)	2017	2018	(%)
<i>Ingressos per prestació del servei portuari i altres ingressos d'explotació</i>	14.723,72	14.802,98	0,54
<i>Altres ingressos d'explotació</i>	217,56	326,80	50,21
<i>(-) Despeses de personal</i>	-2.875,76	-2.904,45	1,00
<i>(-) Treballs, serveis i subministraments externs</i>	-3.670,73	-3740,51	1,90
<i>(-) Transferències de capital</i>	-22,46	-135,75	504,48
<i>(-) Dotació a l'amortització</i>	-4.215,20	-4.329,14	2,70
<i>(-) Deteriorament crèdits comercials i variació provisió</i>	-540,60	929,35	-271,91
<i>(+) Imputació de subvencions</i>	463,94	527,64	13,73
<i>(+/-) Altres resultats</i>	1,80	-18,26	
Total	4.082,27	5.458,66	33,72

Els ingressos d'explotació en conjunt han experimentat, respecte de l'exercici anterior, un augment de l'1,67 %, mentre que el total de despesa d'explotació ha experimentat una disminució de prop el 10 %, el que ha donat lloc a un augment del resultat d'explotació del 33,72 %. A continuació analitzarem la variació dels diferents conceptes que integren el compte d'explotació.

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ



L'import net del negoci està integrat en un 52 % per la facturació derivada de l'ocupació del domini públic portuari, en un 39 % per la facturació derivada de l'aprofitament del domini públic portuari i el 9 % restant correspon a la facturació per taxes de serveis i a tarifes per prestació de serveis específics.

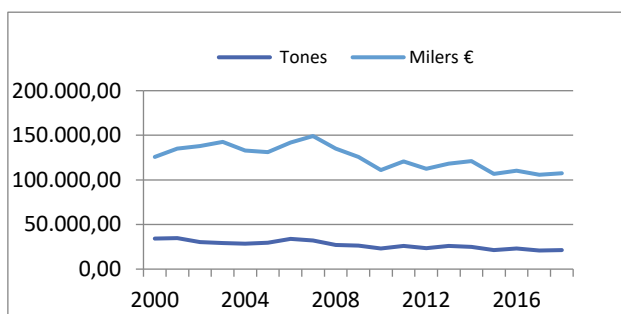
<i>Import net xifra de negoci (milers d'euros)</i>	2017	2018	Var. %
<i>Entrada i estada de vaixells (TA1)</i>	711,04	643,31	-9,53
<i>Atracada (TA2)</i>	335,73	307,92	-8,28
<i>Càrrega, descàrrega, transbord i trànsit de mercaderies (TA3M)</i>	878,55	798,72	-9,09
<i>Embarcades, desembarcades i trànsit de passatgers (TA3P)</i>	131,14	149,88	14,29
<i>Pesca fresca (TA4)</i>	1.778,80	1.795,83	0,96
<i>Embarcacions esportives (TA5)</i>	2.194,62	2.111,94	-3,77
<i>Estacionament vehicles (TA6)</i>	23,11	29,28	26,67
Taxes per aprofitament del domini públic portuari	6.052,99	5.836,88	-3,57
<i>Bàscula (TP1)</i>	8,13	7,37	-9,36
<i>Seguretat portuària (TP2)</i>	30,27	34,21	13,03
Taxes per prestació de serveis	38,40	41,58	8,29
<i>Ocupació privativa domini públic (TO1)</i>	6.791,25	7.017,69	3,33
<i>Emmagatzematge de mercaderies (TO2)</i>	88,45	68,78	-22,24
<i>Ocupació amb béns mobles (TO3)</i>	493,73	554,26	12,26
<i>Estada zona varador (TO4)</i>	48,22	54,78	13,60
Taxes per la utilització del domini públic portuari	7.421,66	7.695,51	3,33
<i>Utilització de maquinària i utilitatge portuari (E1)</i>	12,97	11,09	-14,54
<i>Subministraments (E3)</i>	1.152,19	1.182,11	2,60
<i>Serveis per activitats diverses (E6)</i>	45,51	35,81	-21,32
Serveis específics	1.210,67	1.229,01	1,51
Total	14.723,72	14.802,98	0,54

TAXES D'APROFITAMENT DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 39 % de l'import net de la xifra de negoci i respecte de l'exercici 2017 han experimentat una disminució del 3,57 %.

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 8 % respecte de l'exercici 2017 per l'evolució seguida pels sectors comercial i turístic que representen, respectivament, el 60 % i el 36 % de la facturació conjunta d'aquestes tarifes.

1. El tràfic comercial en els ports de gestió directa ha disminuït un 19,10 %. En el port industrial d'Alcanar les tones de mercaderies mogudes han estat 800.735, un 13,84 % 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 respecte de l'exercici anterior (-12,74 %).
2. El Port de Palamós ha tancat l'exercici 2018 amb 45.848 passatgers i 54 escales. L'aportació a través de les taxes TA1, TA2 i TA3 per passatger ha estat de 3,12 € (en l'exercici 2017 l'aportació va estar de 3,83 € per passatger). Durant l'exercici 2018 el port de Roses ha registrat 8 escales amb 5.212 passatgers. Pel que fa als creuers turístics locals, durant l'exercici 2018 la facturació de les taxes TA1, TA2 i TA3P s'ha mantingut (+0,12 % respecte de l'any anterior).



EL SECTOR PESQUER ha registrat un augment del 2,3 % del volum del peix desembarcat respecte a l'any anterior i el valor de venda associat ha estat un 1,5 % superior a l'obtingut en l'exercici 2017. 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 s'ha mantingut respecte de l'exercici 2017.

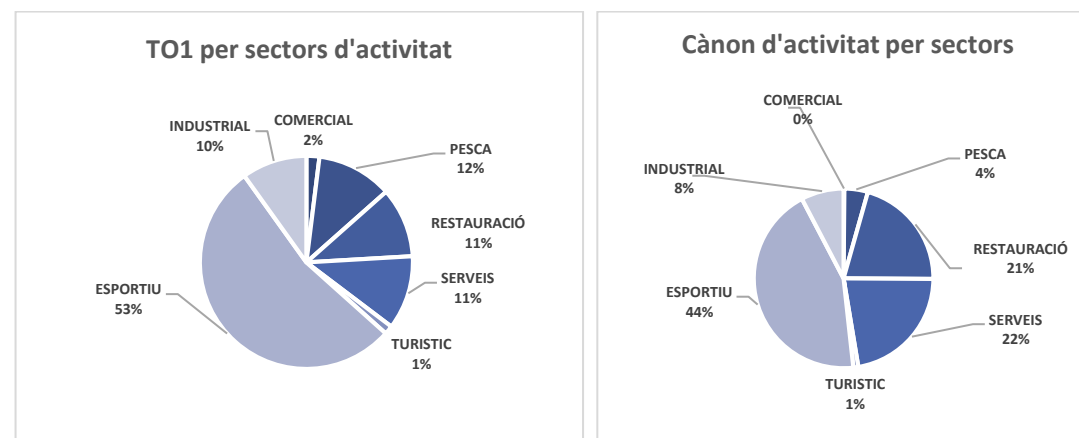
L'ACTIVITAT COMERCIAL DE CULTIUS MARINS en l'exercici 2018 ha registrat un nivell d'activitat superior al registrat en l'exercici 2017 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 150 milers d'euros.

Els ingressos pels SERVEIS PRESTATS A LES EMBARCACIONS ESPORTIVES han disminuït un 3,8 % en funció de l'índex d'ocupació registrat en el 2017.

TAXES PER LA UTILITZACIÓ DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 52 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat un augment del 3,7 % respecte de l'exercici 2017.

- **TO1- OCUPACIÓ PRIVATIVA DEL DOMINI PÚBLIC.** Concepte que integra els cànon derivats de concessions administratives i els cànon per autoritzacions d'ocupacions temporals del domini públic portuari, ha augmentat respecte l'exercici anterior un 3 %. El cànon d'activitat està inclòs en aquest epígraf i suposa 1.399.117 € en l'exercici 2018. Representa, respectivament, el 20 % de la Taxa TO1 i el 9 % del total de la xifra de negoci.



El sector nàutic genera actualment el 44 % del cànon d'activitat de l'empresa, concretament, dues marines, vuit dàrsenes esportives, 4 ports esportius i 10 associacions esportives.

- **TO2- EMMAGATZEMATGE DE MERCADERIES I TO3- OCUPACIÓ AMB BÉNS MOBLES,** han augmentat la seva facturació respecte de l'exercici 2017, en conjunt, un 7 %. La taxa TO2, ha disminuït en conjunt un 22 % respecte de l'any anterior pel menor moviment de mercaderies registrat en el port de Vilanova i la Geltrú (-52,13 %) que ha repercutit en una menor ocupació del moll comercial malgrat l'augment de mercaderia i d'ocupació de superfícies del port de Palamós. El concepte d'ocupació del domini públic portuari amb béns mobles ha estat un 12,26 % superior a l'exercici anterior.

TAXES PER PRESTACIÓ DE SERVEIS I SERVEIS ESPECÍFICS

Representen el 9 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat uns augments, respectivament, del 8,29 % i del 1,51 % 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 augmentat un 1,72 % 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 utilitatge portuari i bàscula han disminuït, respectivament, en un 14,54 % en el port de Sant Carles de la Ràpita i en un 9,36 %. Els serveis per activitats diverses han disminuït (21,32 %) respecte de l'exercici passat. La taxa de seguretat que és d'aplicació únicament als passatgers de grans creuers, ha suposat 41,58 milers d'euros.

La distribució de l'import net de la xifra de negoci per port durant l'exercici 2018 ha estat la següent:

Facturació per port 2018 (€)

<i>Amposta</i>	2.775	Palamós	1.523.862
<i>Arenys de Mar</i>	1.418.213	El Port de la Selva	617.807
<i>Blanes</i>	1.213.874	Port Industrial - Alcanar	721.338
<i>Cambrils</i>	872.484	Roses	700.960
<i>Deltebre</i>	94.056	Sant Carles de la Ràpita	1.670.658
<i>El Masnou</i>	7.977	Sant Feliu de Guíxols	695.445
<i>Garraf</i>	100.159	Sant Jaume d'Enveja	736
<i>L'Ametlla de Mar</i>	687.852	Torredembarra	36890
<i>L'Ampolla</i>	280.373	Port industrial- Vallcarca	11.025
<i>Les Cases d'Alcanar</i>	123.030	Vilanova i la Geltrú	1.578.090
<i>L'Escala</i>	864.101	Z.M.T. Barcelona	199.480
<i>L'Estartit</i>	514.880	Z.M.T. Girona	191.630
<i>Llançà</i>	388.652	Z.M.T. Tarragona	180.981
<i>Mataró</i>	105.637	Import net xifra negoci	14.802.978

ALTRES INGRESSOS

Aquest concepte d'ingrés 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'EXPLOTACIÓ

DESPESES DE PERSONAL

<i>Despeses de personal</i>	2017	2018	Variació
<i>Sous i salaris</i>	2.119,84	2.110,42	-0,44 %
<i>Hores extres</i>	4,40	4,39	-0,22 %
Retribucions	2.124,23	2.114,81	-0,44 %
<i>Formació de personal</i>	29,44	36,29	23,24 %
<i>Retribucions en espècie</i>	9,41	9,41	0,00 %
<i>Vestuari</i>	5,89	16,47	179,80 %
<i>Dietes</i>	41,32	47,74	15,52 %
<i>Servei de prevenció</i>	16,00	15,61	-2,45 %
Altres despeses socials	102,07	125,52	22,98 %
<i>Seguretat social</i>	649,46	554,13	2,26 %
Total (milers €)	2.875,76	2.904,45	1,00 %

LES DESPESES DE PERSONAL, en conjunt, han augmentat un 1 % respecte de l'exercici 2017 i representen el 28 % de les despeses d'exploració. El concepte "RETRIBUCIONS" ha experimentat un descens del 0,44 % que s'explica, tot i haver-se incrementat les retribucions del personal en cadascun dels conceptes un 1,50 %, amb efectes d'1 de gener de 2018, i un 0,25 % adicional amb efectes 1 de juliol de 2018, respecte els vigents per a l'exercici 2017, més un increment adicional del 0,2 % de la massa salarial, que es va concretar a la reunió de la Comissió de Seguiment de Ports de la Generalitat d'11 de desembre de 2018, pels següents aspectes:

- La jubilació ordinària de dos treballadors de Ports de la Generalitat durant aquest exercici 2018 que no va ser coberta en la seva totalitat.
- Durant el mes de febrer s'ha abonat la sentència del TSJC, de 14 de desembre de 2017, amb motiu de la Demanda 40/2017, que reconeix al personal el percentatge del 29,109 % i el 4,109 % de les pagues de juny i Nadal de 2014 respectivament, més el 10 % d'interès per mora. Com que es coneixia el fet al tancament de l'exercici anterior es va periodificar i no ha tingut impacte en la despesa registrada en l'exercici actual en el compte de pèrdues i guanys.
- L'Acord de la Mesa General de Funció Pública que preveu l'abonament durant el 2018 del 10 %, com a mínim, de la paga de 2013 que es va deixar de percebre durant aquell exercici i el mes d'abril el pendent de la paga extraordinària de 2014, en compliment del Decret Llei 2/2018, de 9 de març, de recuperació d'una part de la paga extraordinària i adicional del mes de desembre de 2012 del personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya (publicat en el BOE núm. 63, de 13 de març), aquest import és inferior al pagament extraordinari efectuat el 2017.
- S'ha reduït el període dels contractes del personal temporal durant el període d'estiu i l'import total de les hores extraordinàries.

El Comitè Executiu de Ports de la Generalitat, el 23 de febrer de 2009, va aprovar una plantilla de 73 llocs de treball, sense inclusió de l'alt càrrec, xifra que es va veure reduïda a 70 treballadors, sense inclusió de l'alt càrrec, amb motius de l'aplicació de les diverses mesures de contenció de la despesa en matèria de personal, el número mitjà de persones empleades per l'empresa durant l'exercici 2018, ha estat de 67,69 treballadors, d'acord amb la suma dels informes de plantilla mitjana de treballadors en situació d'alta en algun moment durant el període 01-01-2018 i 31-12-2018 de la Tresoreria General de la Seguretat Social dels diversos comptes de cotització.

El número de treballadors vinculats a Ports de la Generalitat a 31 de desembre de 2018 és de 69, amb inclusió de l'alt càrrec, dels quals tres són contractes de durada determinada de relleu de tres treballadors vinculats a Ports de la Generalitat mitjançant jubilació parcial del 50 % de la jornada i un treballador mitjançant contracte d'obra o servei.

Les "ASSEGURANCES SOCIALS" han augmentat, en conjunt, un 2,26 % en aplicació de l'Ordre ESS/55/2018, de 26 de gener i la publicació dels Pressupostos Generals de l'Estat (BOE, de 4 de juliol).

"ALTRES DESPESES SOCIALS" (formació de personal, retribucions en espècie, vestuari, dietes i servei de prevenció), han experimentat un augment de quasi el 23 %, en conjunt, respecte el 2017, com a conseqüència de l'augment que han experimentat la despesa en formació de personal, vestuari i les dietes.

L'augment que ha experimentat la despesa en vestuari respecte l'exercici anterior, un 179,80 %, respon a un acord amb els delegats de personal per substituir el vestuari del personal portuari.

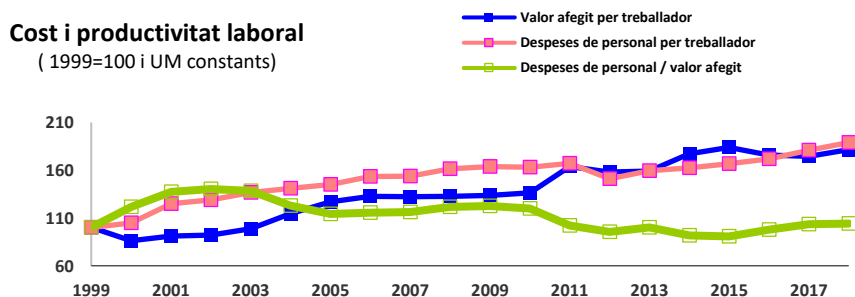
D'acord amb l'article 24 de la Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 no s'han fet aportacions a plans de pensions ni s'han atorgat als empleats ajuts en concepte de fons d'acció social. D'altra banda, tampoc s'ha percebut cap tipus de dret d'assistència 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 de Catalunya i de les entitats, ens o empreses del sector públic. Les indemnitzacions per raó del servei, dietes, s'han incrementat respecte de l'exercici anterior un 15,52 %.

Durant l'exercici 2018, s'ha tornat a optar per un Pla de Formació anual, a més de les activitats formatives derivades de la normativa legal (prevenció de riscos laborals, actualització en protecció de dades) i la formació d'acollida prevista a Ports de la Generalitat, s'ha centrat en la formació en idiomes i bàsicament l'anglès d'acord amb les sol·licituds presentades pels treballadors.

També s'ha potenciat l'assistència a cursos o jornades d'especialització més ajustats a les necessitats de la plantilla atès el grau d'especialització i el reduït número de treballadors que desenvolupen les mateixes funcions i tenen nivells de coneixement similars. El 15 de juny es va realitzar una jornada formativa adreçada a tot el personal de Ports de la Generalitat.

Fets que expliquen l'increment del 23 % del concepte de "formació de personal". Cal indicar que l'activitat formativa de l'empresa s'ha bonificat durant l'exercici 2018 mitjançant la "Fundació Tripartita para la formació en el empleo" per un import total de 5.561,50 €, suposant un increment del 155,58 % respecte l'exercici anterior.

La productivitat del treball (relació entre valor afegit i el nombre de treballadors) ha augmentat un 5 % respecte de l'exercici anterior i el pes de les despeses de personal sobre el valor afegit brut representen el 25,65 %, un pes superior en 0,15 punts al registrat l'exercici anterior

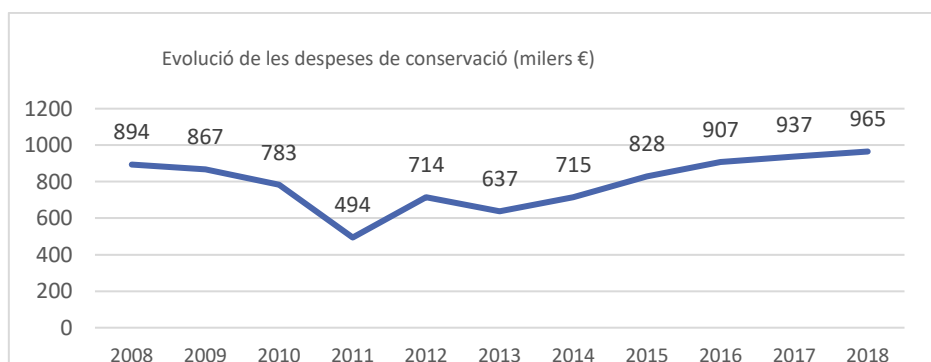


ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

<i>Serveis exteriors i tributs</i>	2017	Pes (%)	2018	Pes (%)	(%)
<i>Serveis exteriors</i>	3.607	98,26 %	3.639	98,41 %	0,88 %
<i>Subministraments</i>	1.331	36,25 %	1.341	36,27 %	0,78 %
<i>Conservació i neteja</i>	1.323	36,04 %	1.354	36,61 %	2,32 %
<i>Treballs externs</i>	614	16,72 %	619	16,74 %	0,84 %
<i>Fires, congressos i publicitat</i>	166	4,52 %	150	4,05 %	-9,64 %
<i>Primes d'assegurances</i>	83	2,26 %	83	2,24 %	0,00 %
<i>Lloguers</i>	57	1,55 %	57	1,54 %	-0,05 %
<i>Altres despeses</i>	34	0,92 %	35	0,96 %	4,84 %
<i>Transports</i>	0	0,00 %	0	0,00 %	0,00 %
<i>Tributs</i>	64	1,74 %	102	2,72 %	59,67 %
<i>Tributs</i>	64	1,74 %	102	2,72 %	59,67 %
Total €	3.671	100,00 %	3.741	100,00 %	1,90 %

LES DESPESES EN CONCEPTE DE SERVEIS EXTERIORS han experimentat un lleuger augment del 0,88 % respecte de l'exercici 2017, bàsicament, per la disminució registrada per les despeses derivades de l'assistència a fires, congressos i de publicitat.

Les despeses que tenen més pes sobre el total de serveis exteriors són les de *CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I NETEJA*, concretament conservació i manteniment han suposat 965 milers d'euros i són 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 2017 aquest concepte de despesa ha augmentat un 3 %, assolint el nivell més elevat dels últims 11 anys.

El segon concepte de despeses en serveis exteriors de major pes *SUBMINISTRAMENTS* (36,27 %) i concretament el concepte de despesa *D'AIGUA I ELECTRICITAT*, en l'exercici 2018 ha mantingut el nivell de despesa de l'exercici 2017, 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.

	2017	2018	Variació
<i>Aigua i llum</i>	1.147	1.146	-0,07 %
<i>Repercussió tarifa E3</i>	1.152	1.182	2,60 %
<i>Subministraments</i>	1.331	1.341	0,78%
<i>Pes aigua i llum sobre subministraments</i>	86,17 %	85,44 %	
<i>% de repercussió en facturació</i>	100,48 %	103,16 %	

Durant l'exercici 2018 aquestes despeses s'han repercutit als usuaris en funció del consum realitzat en un 103,16 %. 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'apliquin per sectors d'activitat i nivell de consum per mantenir les infraestructures realitzades per l'empresa que possibiliten la prestació d'aquest servei.

LES DESPESES EN TREBALLS EXTERNS

	2017	2018	Variació
<i>Estudis</i>	493,96	446,12	-9,69 %
<i>Seguretat</i>	114,57	165,82	44,72 %
<i>Despeses Financeres</i>	5,28	7,02	32,93 %

La variació del concepte "estudis" es deu bàsicament al contracte del remolcador als ports de Palamós i Roses que contempla l'aportació d'un màxim de 150.000 € anuals en cas de no assolir una facturació mínima per part de l'adjudicatari d'aquest servei de 350.000 €, la resta de despesa es correspon a conceptes que es repeteixen d'any en any com són, entre altres, analítiques i mostreig d'aigües, assessorament en temes jurídics, fiscals, auditories de qualitat i mediambiental i auditoria econòmica. "Seguretat" ha variat en funció del cost del servei i de l'ampliació d'aquest servei al port de l'Estartit i "despeses financeres" són les comissions bancaries i la seva variació és en funció de les operacions registrades.

LES DESPESES EN FIRES, CONGRESSOS I PUBLICITAT

En conjunt han disminuït un 9,64 %, en relació amb l'exercici 2017 l'empresa ha augmentat la seva presència en esdeveniments firals i ha disminuït les despeses en publicitat i anuncis en diaris oficials respecte de l'exercici anterior.

LLOGUERS I ALTRES DESPESES

S'han mantingut i augmentat a la vora el 5 % respectivament, respecte de l'exercici 2017, pel que fa a altres despeses, "autopistes", ha disminuït en un 8 % per la implementació del sistema de vídeo conferències que ha suposat una disminució de desplaçaments del personal de PGC dins del territori. La resta de conceptes d'un any a l'altre oscil·la ja que es compra material d'oficina en funció de l'estoc i necessitats.

TRIBUTS

Ha augmentat respecte de l'exercici 2017 un 59,67 %.

LES DOTACIONS A L'AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT han augmentat un 2,7 % respecte de l'exercici 2017. Atesa l'estructura patrimonial de PGC, on l'actiu no corrent representa el 87 % de l'actiu, el concepte d'amortitzacions resulta prou rellevant en el conjunt de les despeses d'explotació, representant-ne el 42 %. L'antiguitat mitjana de l'immobilitzat de l'empresa se situa en 17,43 anys. En aquest exercici ha augment en 1.071,5 milers d'euros l'immobilitzat totalment amortitzat.

LA PROVISIÓ D'INSOLVÈNCIA de l'exercici 2018 ha estat de 1.359 milers €, la qual cosa suposa aprovisionar 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 29 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.2018. Els crèdits incobrables, per prescripció i/o insolvència, han suposat 34 milers €. S'ha recaptat el 71 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.17.

DESPESES FINANCERES, ha suposat 13 milers d'euros i en exercicis posteriors serà inferior ja que l'empresa a 31.12.2018 no té deute viu.

IMPOST DE SOCIETATS

CONCEPTES	2018
RESULTAT COMPTABLE (RC)	145.847,61
AJUSTOS EXTRACOMPTABLES	
Limitació deduïbilitat amortització (30 %)	- 3.555,62
Deteriorament comptable entitat participada (ESTICAT)	+ 40,18
BASE IMPOSABLE PRÈVIA (BI = RC - AJUSTOS)	142.332,17
TIPUS IMPOSITIU (T.I.)	25%
QUOTA ÍNTEGRA (BI x T.I.)	35.583,04
PAGAMENTS A COMPTE	- 21.544,40
QUOTA A INGRESSAR	14.038,64

BALANÇ COMPARATIU 2016-2017

ACTIU (milers €)	2017	2018	PATRIMONI NET I PASSIU (milers €)	2017	2018
A) Actiu no corrent	152.086,84	160.595,58	A) Patrimoni net	169.389,12	181.624,78
I. Immobilitzacions intangibles	141,35	205,72	A-1) Fons propis	148.273,54	153.632,33
II Immobilitzacions materials	151.629,84	160.185,55	A-3) Subvencions, donacions i llegats	21.115,58	27.992,45
IV. Inversions en empreses del grup	30,26	30,22	B) Passiu no corrent	1.080,41	1.068,73
VII. Deutors de tràfic a llarg termini	285,39	174,09	I. Provisions a llarg termini	437,20	480,03
			V. Meritaments a llarg termini	643,21	588,70
B) Actiu corrent	20.140,32	23.411,01	C) Passiu corrent	1.757,63	1.313,08
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.020,53	3.336,46	II. Deutes a curt termini	250	0,00
V. Ajustaments per periodificació	0,16	0,00	V. Creditors comercials i comptes a pagar	1.428,57	1.239,80
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	17.119,62	20.074,55	VI. Ajustaments per periodificació	79,06	73,28
TOTAL GENERAL (A+B)	172.227,16	184.006,59	TOTAL GENERAL (A+B+C+E)	172.227,16	184.006,59

El fons de maniobra (Actiu corrent – Passiu corrent) de l'exercici 2018 respecte de l'exercici 2017 ha augmentat en 3.715 milers d'euros.

Milers €	2017	2018
Fons de maniobra	18.382,69	22.097,93
Variació FM		3.715,24

ACTIU

ACTIU NO CORRENT

Representa el 87 % del balanç, la inversió realitzada en l'exercici 2018 ha estat de 5.553,51 milers d'euros. L'amortització acumulada de l'immobilitzat ha suposat 75.498 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 el Paif 2014-2017 s'ha certificar per valor total de 15 milions d'euros i si sumem l'any pont 2018, la quantia certificada suposaria 20,5 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 disset últims anys, han suposat una inversió total de 10.372 milers d'euros. La inversió realitzada durant l'exercici per raons mediambientals o d'eficiència energètica han suposat 60 milers d'euros.

Les principals actuacions realitzades durant l'any 2018 han estat:

Port	Actuació	Milers €
L'Escala	Millora de la mobilitat i protecció interior del dic del port (P)	1.110,57
Roses	Reparació i substitució del moll de Ribera	694,89
Vilanova i la Geltrú	Urbanització del moll de Ribera	664,55
Sant Feliu de Guíxols	Ordenació del l'espai lliure del moll del Fortí	454,56
Cambrils	Remodelació passeig marítim i nàutica de Ribera	451,55
Vilanova i la Geltrú	Moll claraboia de llevant a la dàrsena pesquera	175,97
L'Ampolla	Passeig marítim	132,49
	Altres actuacions i adquisicions	1.868,94
	Total obligacions reconegudes 2018	5.553,51

Les INVERSIONS EN EMPRESSES 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 174 milers d'euros a abonar amb posterioritat a l'exercici 2019 de facturació emesa amb anterioritat a l'exercici 2018 per operacions comercials.

ACTIU CORRENT

En conjunt, ha experimentat un augment del 16 % respecte de l'any anterior. EL DEUTE D'HISENDA EN CONCEPTE D'IVA I D'IMPOST DE SOCIETATS en aquest exercici ha estat de 148 milers d'euros. ELS DEUTORS D'OPERACIONS PORTUÀRIES A CURT TERMINI han augmentat en un 15 %. S'ha recaptat el 71 % del saldos pendents de cobrament a 31.12.2017 i el 81,78 % de les factures emeses en l'exercici 2018. El 45 % 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 93,72 dies. EL DISPONIBLE (tresoreria) ha augmentat en 2.955 milers d'euros respecte de l'exercici anterior.

PATRIMONI NET

Està format per dos epígrafs: fons propis i subvencions.

ELS FONS PROPIS han augmentat en 5.358,8 milers d'euros, xifra que correspon al resultat registrat en l'exercici 2018, 5.409,9 milers d'euros, menys despeses corresponents a exercicis anteriors (51,1 milers d'euros). SUBVENCIONS ha augmentat per la part corresponent a la incorporació a l'immobilitzat de l'empresa de les dàrsenes de Cambrils i Arenys de Mar per un valor conjunt de 7.404,51 milers d'euros, i s'ha reduït per la part corresponent a la imputació al resultat que corresponen a l'exercici 2018, en 528 milers d'euros.

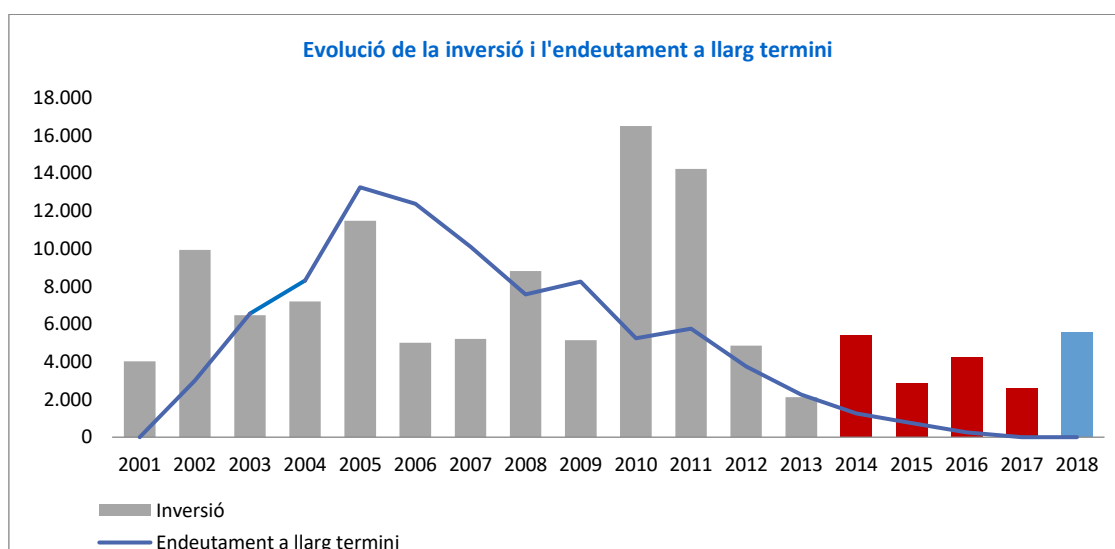
PASSIU

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 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. Cal remarcar que PGC ja no té endeutament a llarg termini.

PASSIU CORRENT

Obligacions amb venciment o extinció esperada màxima d'un any, ha estat un 25,3 % inferior a l'exercici 2017. El saldo dels creditors de funcionament i inversió de l'empresa ha estat un 16 % inferior a l'exercici 2017. La mitjana de termini de pagament de l'empresa s'ha situat en 22,6 dies. ELS DEUTES AMB ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES, REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT I ALTRES CREDITORS han disminuït respecte de l'exercici anterior un 4 %. 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. "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 2018 i han suposat 74 milers d'euros.



En el gràfic s'observa com PGC ha tornat al nivell d'endeutament de l'exercici 2001 "zero" i com el nivell d'inversió se situa una mica per sobre del registrat en l'exercici 2014.

ANÀLISI DE LA GESTIÓ DEL PRESSUPOST

El pressupost de l'exercici 2018 ha estat elaborat en funció de la instrucció 1/2017 de 12 de desembre, que estableix els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos per a l'exercici 2017. El Projecte de pressupost de PGC per a l'exercici 2017 es va aprovar pel Comitè Executiu de l'ENTITAT en la sessió de 10 de novembre de 2016 i el Pla d'actuacions 2014-2017 i el Pla de finançament en la sessió de 27 de febrer de 2014.

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

PRESSUPOST D'INGRESSOS

<i>Pressupost d'ingressos 2018</i>		<i>Pressupost inicial</i>	<i>Modificació de crèdits</i>	<i>Pressupost final</i>	<i>Drets reconeguts</i>	<i>Drets anul·lats</i>	<i>Drets reconeguts nets</i>
Capítol 03.	Taxes i altres ingressos	8.308,50		8.308,50	8.132,08	23,56	8.108,52
Article 031.	Prestació de serveis	8.262,00		8.262,00	7.821,44	23,55	7.797,89
Article 039.	Altres ingressos	46,50		46,50	310,64	0,01	310,63
Capítol 05.	Ingressos patrimonials	6.801,50		6.801,50	6.996,38	21,62	6.974,76
Article 052.	Interessos de dipòsit	1,50		1,50	0,00	0,00	0,00
Article 054.	Ingressos patrimonials	6.800,00		6.800,00	6.996,38	21,62	6.974,76
Capítol 08.	Romanents de tresoreria		3.467,07	3.467,07	3.467,07		3.467,07
Article 8.	Per despeses amb finançament afectat		3.467,07	3.467,07	3.467,07		3.467,07
	Total	15.110,00	3.467,07	18.577,07	18.595,53	45,18	18.550,35

L'import final de la previsió d'ingressos per a l'exercici 2018 va ser de 18.577 milers d'euros, i els drets reconeguts nets han estat de 18.550 milers d'euros, el que suposa un grau de compliment del 99,85 %. Durant l'exercici s'han anul·lat drets per valor de 45 milers d'euros i sense considerar els romanents incorporats d'exercicis anteriors s'han recaptat durant l'exercici 12.336 milers d'euros, és a dir el 82 % dels drets reconeguts dels capítols 3 i 5 d'ingressos, també s'han recaptat 3.230 milers d'euros corresponents a drets a cobrar d'exercicis anteriors. Les baixes per prescripció i/o insolvència han estat de 30 milers d'euros i a 31.12.2018 restaven pendents de cobrament 1.273 milers d'euros d'exercicis anteriors i 2.746 milers d'euros de l'exercici corrent.

PRESSUPOST DE DESPESES

<i>Pressupost de despesa 2018</i>		<i>Pressupost inicial</i>	<i>Modificació de crèdits</i>	<i>Pressupost final</i>	<i>Obligacions reconegudes</i>
Capítol 01.	Remuneracions de personal	2.755,42	81,83	2.837,24	2.800,20
Capítol 02.	Despeses de béns corrents i serveis	4.577,70	-81,83	4.495,87	3.824,21
Capítol 03.	Despeses financeres	40,60	0,00	40,60	19,99
Capítol 06.	Inversions reals	7.236,29	3.376,73	10.613,02	5.553,51
Capítol 07.	Transferències de capital	0,00	135,75	135,75	135,75
Capítol 09.	Variació de passius financers	500,00	-45,41	454,59	250,00
	Total despeses	15.110,00	3.467,07	18.577,07	12.583,66

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 31.12.2017 però s'ha executat (obligacions reconegudes) durant l'exercici 2018.

Els crèdits autoritzats (licitats i/o adjudicats a 31.12.2018 que no és contractació avançada) durant l'exercici 2018 han estat de 14.951 milers d'euros, és a dir, el 80 % del pressupost aprovat. Les obligacions reconegudes durant l'exercici 2018 han estat de 12.583,67 milers d'euros, de les quals el 93 % s'han pagat en l'exercici, restant pendents de pagament 815,50 milers d'euros. Els romanents de crèdit compromès per a l'exercici vinent són 2.340,88 milers d'euros d'obra adjudicada pendent d'executar al finalitzar l'exercici i 26 milers d'euros corresponents al Pla especial de Palamós. En l'annex 8 es poden consultar les actuacions autoritzades i el seu nivell d'execució durant l'exercici 2018.

RESULTAT PRESSUPOSTARI

	<i>Drets reconeguts nets</i>	<i>Obligacions reconegudes netes</i>	<i>Ajustos</i>	<i>Resultat Pressupostari</i>
Liquidació pressupost 2018				
a) Operacions corrents	15.083,28	6.644,40		8.438,88
b) Altres operacions no financeres	0,00	5.689,27		-5.689,27
1. Total operacions no financeres (a+b)	15.083,28	12.333,67		2.749,61
c) Actius financers		0,00		0,00
d) Passius financers	0,00	250,00		-250,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	250,00		-250,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	15.083,28	12.583,67		2.499,61
<u>AJUSTOS:</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			3.467,07	
II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)			3.467,07	3.467,07
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				5.966,68


El resultat de la liquidació del pressupost 2018 ha estat positiu, 5.967 milers €, l'estalvi brut suposa el 56 % dels ingressos corrents i el nivell de cobertura de les inversions (estalvi brut/inversions netes) ha estat del 152 %. **L'estalvi net** (estalvi brut - amortització del deute), determina l'equilibri en les operacions corrents realitzades per l'empresa i durant l'exercici 2018 ha estat de 8.188 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. No calculem el rati d'endeutament perquè l'empresa no té deute viu a 31.12.2018

ROMANENT DE TRESORERIA

Càlcul del romanent de tresoreria	2017	2018
1. (+) Fons líquids	17.119,62	20.074,55
2. (+) Drets pendents de cobrament	5.379,74	4.695,46
- (+) del pressupost corrent	2.378,67	2.747,45
- (+) de pressupostos tancats	1.934,92	1.128,85
- (+) d'operacions no pressupostàries	1.066,15	819,16
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-1.343,36	-1.177,20
- (+) del pressupost corrent	-1.027,92	-868,48
- (+) de pressupostos tancats		-3,25
- (+) d'operacions no pressupostàries	-315,44	-305,47
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-412,74	-135,88
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-412,91	-135,88
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,17	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	20.743,27	23.456,92
II. Saldos de dubtós cobrament	2.322,87	1.358,99
III. Excés de finançament afectat	3.483,08	2.367,27
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	14.937,31	19.730,66

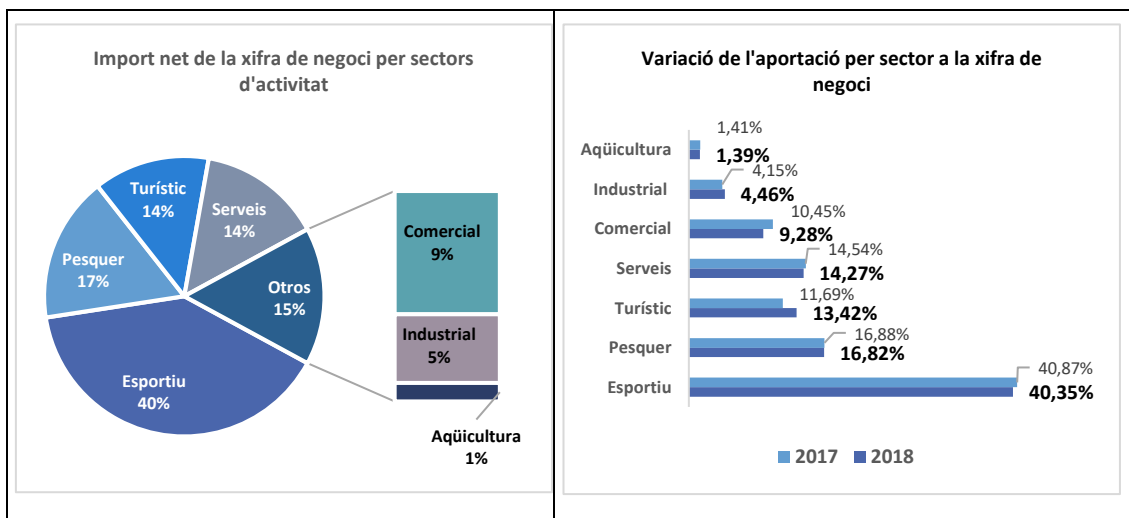
És un concepte similar al fons de maniobra. Ens indica l'excedent de liquiditat de l'empresa disponible per finançar despesa d'exercicis següents. Els recursos de Ports de la Generalitat tenen caràcter finalista, atès que són destinats a la consecució dels objectius de l'entitat, i per tant a la millora, 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 20,5 M€, considerant també l'any 2018, a 31.12.2018. Els 19,7 milions d'euros de romanents acumulats s'han de destinar, prioritàriament, a la consecució dels objectius de l'empresa, a portar a terme el proper PAIF amb recursos exclusivament generats per PGC.

A continuació verifiquem el compliment dels següents objectius financers:

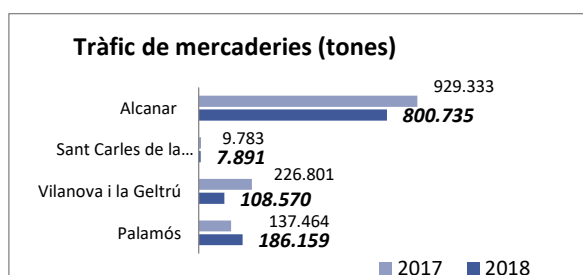
Estabilitat	• dèficit zero. CNF (*) ≥ 0	2,7 M€	
Sostenibilitat	• deute ≤ 60 % dels ingressos corrents	0 %	
Capacitat d'inversió	• estalvi brut ≥ 15 % dels ingressos corrents	56 %	
Liquiditat	• garantir el pagament a 30 dies	22,5 dies	

ANÀLISI DE L'ACTIVITAT PORTUÀRIA

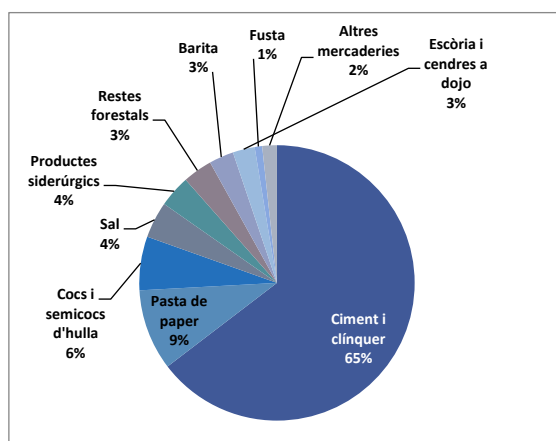
L'aportació dels diferents sectors econòmics que desenvolupen la seva activitat en els ports que gestiona l'empresa ha estat, en l'exercici 2018, la següent:



ACTIVITAT COMERCIAL



En l'exercici 2018 disminueix un 19 % 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 % respecte a l'any 2017. En conjunt els ports que gestiona PGC han registrat una disminució del 15 %.



El ciment i clínquer torna a representar el percentatge més elevat del tràfic de mercaderies, bàsicament per l'activitat del port industrial d'Alcanar, altres mercaderies mogudes en aquest port han estat els cocs i semicocs d'hulla i el caolí. Pel que fa als ports de gestió directa el tràfic de pasta de paper al port de Palamós i de sal al port de Vilanova i la Geltrú han estat els que ha mogut més tones, seguit pels tràfics de siderúrgics, restes forestals i barita.

PALAMÓS

El moviment de mercaderies ha augmentat un 35 % respecte de l'exercici anterior, registrant 186.159 tones de mercaderies. El nombre de vaixells ha estat de 48, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims disset anys en 244.291 tones. Durant l'exercici 2018 s'han carregat 45.282 tones, el 84 % corresponien a restes forestals que tenen com a destinació Itàlia, Dinamarca i França. S'han descarregat 140.877 tones, de les quals el 99 % tenen com origen ports de fora de la Unió Europea.

Les principals mercaderies descarregades han estat:

- El tràfic de pasta de paper representa el 75 % de les mercaderies descarregades al port de Palamós, amb un total de tones mogudes durant l'any 2018 de 57.051, un 84 % més que l'exercici anterior.
- Altres mercaderies descarregades han estat la barita (31.860 tones) i els tubs i perfils de ferro (3.947 tones).

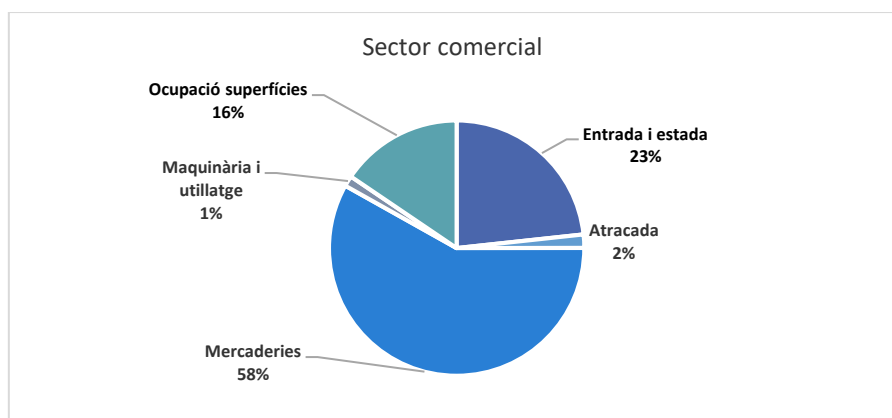
VILANOVA I LA GELTRÚ

En aquest port s'han mogut 108.570 tones de mercaderies, un 52,13 % menys que l'exercici anterior. El nombre de vaixells ha estat de 41, situant-se la mitjana del moviment de mercaderies dels últims disset anys en 264.330 tones. Durant l'any 2018 s'han carregat 79.494 tones i s'han descarregat 29.076 tones. El tràfic de sal, grup 1, (47.117 tones), representa el 43 % de les tones manipulades. Aquest port ha recuperat una mica en l'exercici 2018 el tràfic de productes siderúrgics, grup 4, representant el 38 % de la mercaderia moguda. En l'exercici 2012 aquesta mercaderia va representar el 70 % del moviment total de mercaderies, i en l'exercici 2015 només va representat el 5 %, en els exercicis 2016 i 2017 va representar el 15 %.

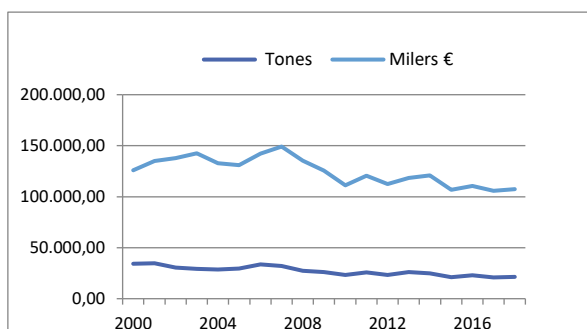
SANT CARLES DE LA RÀPITA

Dels 41 vaixells que han operat en aquest port, 37 corresponen a vaixells de subministrament. En l'últim any, el tràfic de productes petrolífers i de perforació representa el 71 % del tràfic global d'aquest port.

En el gràfic següent es detalla la contribució a la facturació de l'exercici 2018, del sector comercial per tarifes:



ACTIVITAT PESQUERA



A les llotges dels ports que gestiona l'empresa s'han desembarcat 21.347 tones de peix, un 2,3 % més que en l'exercici anterior. El valor de venda associat ha estat de 86,2 milions d'euros, un 1,5 % més que en l'exercici anterior. El preu mig per captura ha disminuït lleugerament (-0,85 %) respecte a l'exercici 2017.

Embarcacions de pesca						
Zona	Arrossegament	Arts menors	Encerclament	Palangre	Auxiliar	Total
Nord	72	112	23	23	22	252
Centre	35	71	15	10	2	133
Sud	81	104	10	5	23	223
Total	188	287	48	38	47	608

La flota dels ports gestionats per PGC és de 608 embarcacions (29 embarcacions menys que l'exercici 2016), de les quals la flota d'arts menors està formada per 287 embarcacions. El 43 % 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 31 % del total d'embarcacions i se situa principalment en el ports de Sant Carles de la Ràpita (43 embarcacions) i Palamós (23 embarcacions).

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

Ports Zona Nord	Tones			Valor venda (milers €)		
	2017	2018	%	2017	2018	%
Llançà	848	684	-19,34	4.570	4.511	-1,30
El Port de la Selva	105	132	26,29	1.982	1.929	-2,67
Roses	1.381	1.275	-7,71	8.128	7.208	-11,32
L'Escala	1.773	1.356	-23,51	1.901	1.631	-14,17
L'Estartit	1		-100,00	22		-100,00
Palamós	1.668	2.135	27,93	8.978	9.711	8,17
Sant Feliu de Guíxols	689	842	22,17	1.702	1.585	-6,88
Blanes	2.589	2.840	9,70	9.327	8.768	-5,99
Totals	9.054	9.264	2,31	36.610	35.344	-3,46

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 2018, en conjunt, han experimentat un augment i una disminució, respectivament, del nombre de captures (2,31 %) i del valor de venda demenys 3,46 % respecte de l'exercici 2017. El port de Blanes ocupa el segon lloc del rànquing de captures i el cinquè en recaptació de PGC, pel que fa a la flota pesquera de Palamós (61 embarcacions) i Roses (58 embarcacions) estarien per davant de Blanes (48 embarcacions).

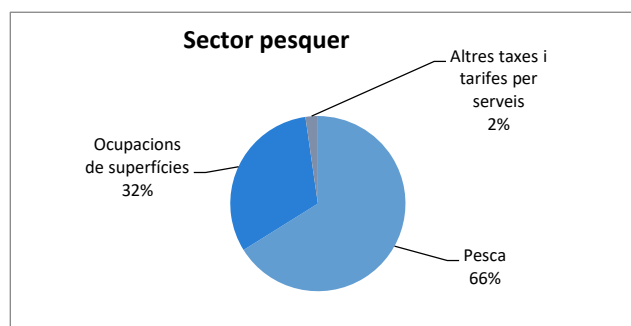
Ports Zona Centre	Tones			Valor venda (milers €)		
	2017	2018	%	2017	2018	%
Arenys de Mar	2.259	1.954	-13,49	6.943	6.890	-0,76
El Masnou	5	5	-3,77	82	81	-0,59
Vilanova i la Geltrú	3.453	3.633	5,21	11.094	10.661	-3,90
Torredembarra	33	23	-29,28	243	187	-23,06
Totals	5.750	5.615	-2,35	18.362	17.820	-2,95

LA ZONA PORTUÀRIA CENTRE presenta una disminució del 2,35 % en el nombre de captures i del valor de venda del 2,95 % respecte de l'exercici anterior. 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 PGC. La seva flota pesquera és una de les més importants de Catalunya, amb 63 embarcacions de base.

Ports Zona Sud	Tones			Valor venda (milers €)		
	2017	2018	%	2017	2018	%
<i>Cambrils</i>	1.189	1.295	8,92	4.022	4.804	19,45
<i>L' Ametlla de Mar</i>	2.028	2.113	4,17	10.131	10.977	8,35
<i>L' Ampolla</i>	153	179	16,74	963	1.161	20,53
<i>Deltebre</i>	66	101	53,53	485	758	56,12
<i>Sant Carles de la Ràpita</i>	2.424	2.585	6,66	13.337	14.226	6,67
<i>Les Cases d'Alcanar</i>	194	196	1,03	1.000	1.072	7,23
Totals	6.054	6.468	6,85	29.938	32.999	10,22

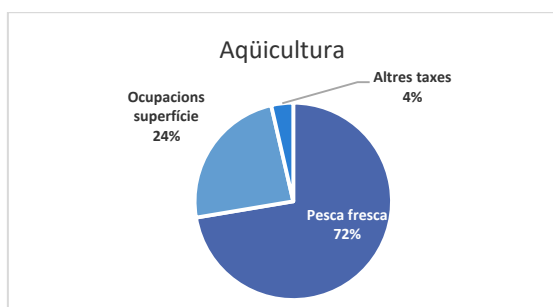
EN LA ZONA PORTUÀRIA SUD el volum de captures acreditades davant PGC ha estat de 6.468 tones, el que representa un 6,85 % d'augment respecte a les 6.054 tones de l'any 2017. El preu de venda ha augmentat més del 10 % respecte de l'exercici anterior i ascendeix a 32.999 milers d'euros. El port de Sant 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 (91) de PGC.

Ports	Milers €	%	Acumulat
Sant Carles de la Ràpita	14.226	16,51%	16,51%
L'Ametlla de Mar	10.977	12,74%	29,25%
Vilanova i la Geltrú	10.661	12,37%	41,62%
Palamós	9.711	11,27%	52,89%
Blanes	8.768	10,18%	63,07%
Roses	7.208	8,37%	71,44%
Arenys de Mar	6.890	8,00%	79,43%



En les llotges de set ports es comercialitza el 79 % del total de peix venut en les 15 llotges de titularitat de PGC i dels 18 ports pesquers.

L'ACTIVITAT COMERCIAL DE CULTIUS MARINS en l'exercici 2018 ha experimentat un augment en la facturació respecte de l'exercici 2017 de l'11 %.



ACTIVITAT NÀUTICA

L'oferta d'amarradors en les instal·lacions nàutiques gestionades per PGC en l'exercici 2018 ha estat de 12.318 amarradors, 24 punts d'amarratge menys que en l'exercici anterior.

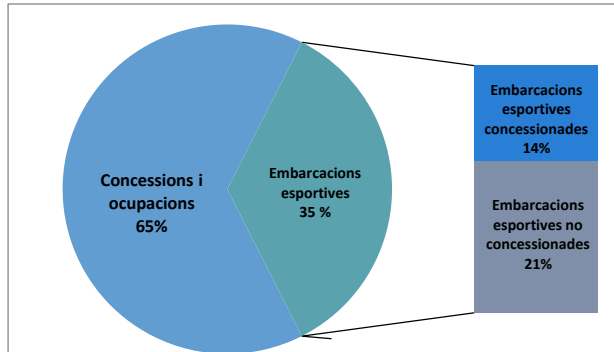
Port	L < 6	6 < L < 8	8 < L < 10	10 < L < 12	12 < L < 15	15 < L < 20	20 < L	Total
<i>Llançà</i>	157	257	91	36	4	5	0	550
<i>El Port de la Selva</i>	372	448	32	16	0	0	0	868
<i>Roses</i>	50	224	69	90	41	54	33	561
<i>L'Escala</i>	241	520	342	173	16	11	0	1.303
<i>L'Estartit</i>	202	353	153	140	45	18	7	918
<i>Palamós</i>	335	238	75	67	21	22	15	773
<i>Sant Feliu de Guíxols</i>	294	330	110	82	11	21	15	863
<i>Blanes</i>	321	257	51	48	33	7	5	722
<i>Arenys de Mar</i>	110	237	49	136	40	39	0	611
<i>Mataró</i>	0	0	0	0	0	0	18	18
<i>El Masnou</i>	0	0	0	0	0	0	4	4
<i>El Garraf</i>	59	203	101	115	43	10	1	532
<i>Vilanova i la Geltrú</i>	87	505	228	164	28	15	62	1.089
<i>Cambrils</i>	48	14	128	221	54	20	3	488
<i>L'Ametlla de Mar</i>	243	70	22	2	3	3	1	344
<i>L'Ampolla</i>	216	175	64	39	18	0	0	512
<i>Deltebre</i>	9	91	49	10	0	0	0	159
<i>Sant Carles de la Ràpita</i>	410	249	425	188	282	183	85	1.822
<i>Les Cases d'Alcanar</i>	103	57	14	7	0	0	0	181
Totals	3.257	4.228	2.003	1.534	639	408	249	12.318

L'Empresa ha gestionat de forma directa 1.870 punts d'amarratge, 20 més que en l'exercici anterior, concretament en el port de Port de la Selva. L'oferta d'amarradors dels clubs nàutics i associacions esportives, segons les dades que han tramés, per a l'exercici 2018 ha estat de 10.448 amarradors, 44 menys que l'exercici anterior per una reestructuració d'espais de la làmina d'aigua. L'aplicació de l'estimació objectiva ponderada pel seu nivell d'ocupació durant l'exercici 2018 ha comportat un augment de l'1,12 % 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 61 % d'amarradors són per embarcacions d'eslora inferior a 8 metres (respecte de l'exercici 2017 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 23 amarradors), el 29 % concentra els amarradors entre 8 i 12 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2017 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 36 amarradors), el 8 % de l'oferta d'amarradors se situa en el tram de 12 a 20 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2017 l'oferta en aquest tram ha reduït en 39 amarradors) i els amarradors de més de 20 metres suposen el 2 % de l'oferta de l'empresa, 249 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 35 % de l'aportació del sector nàutic a través de la taxa TA5-embarcacions esportives- correspon en un 14 % a la facturació dels ports concessionats en aquest concepte, mentre l'aportació de les embarcacions de gestió directa de PGC suposa el 21 %.



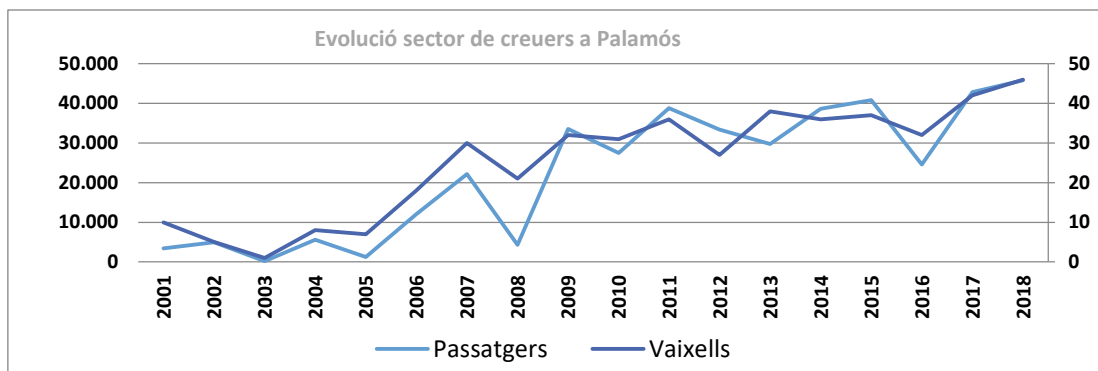
ACTIVITAT TURÍSTICA

Els vaixells destinats al tràfic turístic local que operen en els ports gestionats per l'empresa han registrat 319.579 passatgers (9.109 usuaris menys que l'any 2017). Els ports de la Costa Brava han concentrat el 36 % d'aquesta activitat amb 115.385 visitants (6.013 menys que l'exercici 2017), i les Illes Medes és la destinació turística més sol·licitada amb 69.158 visitants.

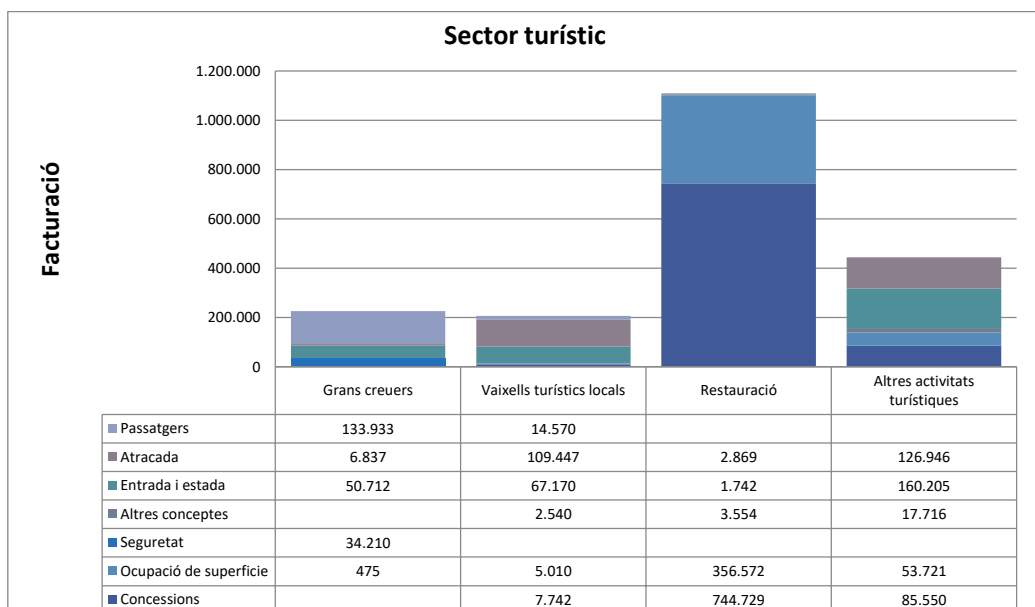
Els ports i embarcadors de la Costa Daurada i del Delta de l'Ebre han despertat l'interès de 201.614 usuaris i l'indret més visitat ha estat el Parc Natural del Delta de l'Ebre amb 123.272 passatgers, representant el 63 % d'aquesta activitat en els ports que gestiona l'empresa.

Ports	Unió		Total passatgers
	Europea	Tràfic local	
<i>El Port de la Selva</i>		316	316
<i>Roses</i>	5.212	11.954	17.166
<i>L'Escala</i>		10.774	10.774
<i>L'Estartit</i>		69.159	69.159
<i>Palamós</i>	45.848	4.957	50.805
<i>Sant Feliu de Guíxols</i>		1.183	1.183
<i>Blanes</i>		17.043	17.043
<i>Arenys de Mar</i>		2.580	2.580
<i>Cambrils</i>		46.635	46.635
<i>L'Ametlla de Mar</i>		18.378	18.378
<i>Deltebre</i>		123.272	123.272
<i>Sant Carles de la Ràpita</i>		13.329	13.329
Totals	51.060	319.579	370.639

El port de Palamós, segon port de creuers de Catalunya, durant l'exercici 2018 ha registrat 45.848 passatgers i 46 escales, el 82 % dels creueristes són de la Unió Europea. En el port de Roses durant l'exercici 2018 han desembarcat 5.212 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 4,55 €.

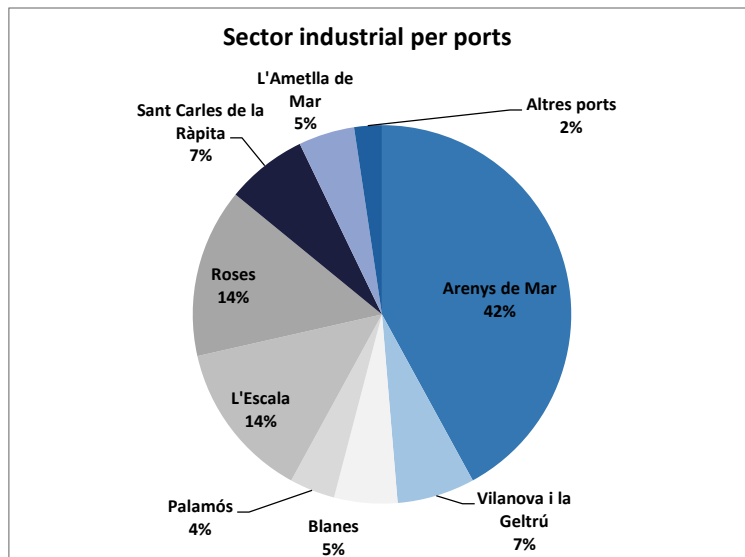


Tal com podem observar en el quadre següent, l'aportació dels creuers turístics locals, empreses de lloguers d'embarcacions i grans creuers, es fa principalment mitjançant les taxes TA1, TA2, TA3 i TP2 i representen, en conjunt, el 38 % de l'activitat d'aquest sector. La restauració a través dels cànon d'ocupació del domini públic portuari i les ocupacions de la temporada d'estiu aporta el 62 % de l'activitat restant. Els ports de Palamós (16 %), Arenys de Mar (15 %), Cambrils (14 %), Blanes (11 %), l'Estartit (9 %), Sant Carles de la Ràpita (8 %), i Vilanova i la Geltrú (6 %) han generat el 79 % de l'activitat turística de l'exercici 2018.



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 2018 ha representat el 5 % de l'activitat portuària total.



CT/Barcelona, 25 de febrer de 2019

Annex 01 Balanç 2018

ACTIU	2017	2018	PATRIMONI NET I PASSIU	2017	2018
A) Actiu no corrent	152.086.836,01	160.595.580,45	A) Patrimoni net	169.389.118,47	181.624.782,60
I. Immobilitzacions intangibles	141.352,00	205.723,54	A-1) Fons propis	148.273.538,55	153.632.332,86
Aplicacions informàtiques	10.478,54	34.699,69	Patrimoni	64.356.127,08	64.356.127,08
Aplicacions informàtiques en curs	130.873,46	171.023,85	Aportacions fons patrimonial	27.832.079,07	27.832.079,07
			Romanents exercicis anteriors	52.062.840,67	56.034.195,40
			Resultat exercici	4.022.491,73	5.409.931,31
II. Immobilitzacions materials	151.629.842,08	160.185.549,61	A-2) Subvencions, donacions i llegats	21.115.579,92	27.992.449,74
Terrenys i construccions	16.347.614,48	16.461.452,86			
Instal·lacions tècniques, maquinària i utilitatge	1.890.752,20	2.201.548,63			
Altres instal·lacions i mobiliari	111.297,73	93.944,70			
Infraestructures portuàries	119.419.950,01	119.423.172,71			
Immobilitzat material en curs	530.811,10	1.629.223,77			
Reversió d'arsenes esportives	13.329.416,56	20.376.206,94			
			B) Passiu no corrent	1.080.412,19	1.068.731,63
IV. Inversions en empreses del grup	30.256,87	30.216,69	I. Provisions a llarg termini	437.200,46	480.029,30
Inversions financeres permanents en capital	30.256,87	30.216,69	Provisió per a impostos	437.200,46	480.029,30
VII. Deutors de tràfic a llarg termini	285.385,06	174.090,61	V. Meritaments a llarg termini	643.211,73	588.702,33
Deutors tràfic a llarg termini	285.385,06	174.090,61			
B) Actiu corrent	20.140.330,11	23.411.015,17	C) Passiu corrent	1.757.635,46	1.313.081,39
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.020.538,07	3.336.468,55	II. Deutes a curt termini	250.000,00	0,00
Operacions portuàries any en curs	2.762.557,68	3.188.604,77	Deutes amb entitats de crèdit	250.000,00	
Administracions públiques deutores per IVA	257.980,39	147.863,78			
			IV. Creditors comercials i comptes a pagar	1.428.573,87	1.239.800,11
			Creditors de funcionament	667.854,51	456.494,00
			Creditors d'inversió	503.909,95	526.597,71
			Altres creditors	44.692,45	44.692,45
V. Ajustaments per periodificació	168,43		Administracions públiques	112.450,78	133.596,10
			Remuneracions pendents pagament	83.846,06	62.599,73
			Fiances a curt termini	15.820,12	15.820,12
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	17.119.623,61	20.074.546,62	V. Ajustaments per periodificació	79.061,59	73.281,28
TOTAL GENERAL (A+B)	172.227.166,12	184.006.595,62	TOTAL GENERAL (A+B+C+E)	172.227.166,12	184.006.595,62

Annex 02 Compte de pèrdues i guanys

2017

2018

1	Import net de la xifra de negocis	14.723.717,10	14.802.977,65
	Entrada i estada de vaixells	711.039,69	643.312,82
	Atracades	335.727,04	307.920,01
	Embarcades, desembarcades i transbordaments	1.009.688,28	948.598,79
	Pesca fresca	1.644.861,53	1.646.832,91
	Activitats comercials de cultius marins	133.941,19	148.996,48
	Embarcacions esportives	2.194.621,85	2.111.940,32
	Aparcament de vehicles	23.112,62	29.275,74
	Concessions	6.791.252,21	7.017.694,99
	Ocupacions de superfície amb mercaderies i béns mobles	582.180,59	623.039,11
	Estada de vaixells en zona de varada	48.222,55	54.779,13
	Utilització de bàscula i maquinària	21.104,56	18.457,71
	Seguretat portuària	30.265,91	34.210,20
	Subministraments	1.152.188,12	1.182.109,35
	Activitats econòmiques	45.510,96	35.810,09
5	Altres ingressos d'explotació	217.557,00	326.795,50
	Altres ingressos	205.968,20	311.821,20
	Ingressos servei al personal	9.412,80	9.412,80
	Ingressos formació personal	2.176,00	5.561,50
6	Despeses de personal	-2.875.763,74	-2.904.453,99
	Sous, salaris i assimilats	2.124.233,64	2.114.808,41
	Càrregues socials	751.530,10	789.645,58
7	Altres despeses d'explotació	-4.233.794,35	-2.946.910,43
a)	Serveis exteriors	-3.607.012,42	-3.638.773,32
	Lloguers	56.906,71	56.880,91
	Conservació i neteja	1.323.075,28	1.353.709,83
	Transports	14,55	
	Primes d'assegurances	82.934,42	82.934,32
	Treballs externs	613.817,70	618.957,35
	Publicitat, fires i congressos	165.796,54	149.817,07
	Subministraments	1.330.691,21	1.341.061,96
	Altres despeses	33.776,01	35.411,88
b)	Tributs	-63.721,19	-101.741,09
c)	Variació provisions deutors	-540.603,64	929.352,92
d)	Subvencions	-22.457,10	-135.748,94
8	Amortització immobilitzat	-4.215.196,67	-4.329.136,99
9	Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	463.943,62	527.642,72
10	Deteriorament i altres resultats de l'immobilitzat	1.802,66	-800,09
11	Altres resultats		-17.458,71
	RESULTAT EXPLOTACIÓ	4.082.265,62	5.458.655,66
12	Ingressos financers	25,24	
13	Despeses financeres	20.497,98	13.141,31
	RESULTAT FINANCER	-20.472,74	-13.141,31
	RESULTAT ABANS IMPOSTOS	4.061.792,88	5.445.514,35
17	Impost de societats	-39.301,15	-35.583,04
	RESULTAT EXERCICI D'OPERACIONS CONTINUADES	4.022.491,73	5.409.931,31

Annex 03 EBITDA per ports 2018

Port	Xifra de Negoci	Nòmines	Altres Despeses Explotació	Despeses Explotació	EBITDA
Ametlla de Mar	687.852,00	146.949,53	219.750,74	366.700,27	321.151,73
Amposta	2.774,83	460,45	4.638,94	5.099,39	-2.324,56
Arenys de Mar	1.418.213,00	307.020,61	341.383,91	648.404,52	769.808,48
Blanes	1.213.874,00	231.692,55	286.011,75	517.704,31	696.169,69
Cambrils	872.484,00	204.330,09	220.519,65	424.849,75	447.634,25
Deltebre	94.056,00	15.672,76	47.333,20	63.005,96	31.050,04
El Garraf	100.159,45	16.209,04	10.778,28	26.987,32	73.172,13
El Masnou	7.997,00	1.294,12	4.130,17	5.424,30	2.572,70
El Port de la Selva	617.807,00	139.832,43	143.618,33	283.450,76	334.356,24
L'Ampolla	280.373,00	66.810,74	49.030,46	115.841,19	164.531,81
Les Cases d'Alcanar	123.023,00	53.814,43	90.124,15	143.938,58	-20.915,58
L'Escala	864.101,00	166.129,26	195.951,55	362.080,80	502.020,20
L'Estartit	514.880,00	113.679,29	109.553,28	223.232,57	291.647,43
Llança	388.651,55	95.977,60	116.312,56	212.290,16	176.361,39
Mataró	105.636,52	17.095,40	5.536,82	22.632,22	83.004,30
Palamós	1.523.862,00	277.437,48	484.605,64	762.043,12	761.818,88
Roses	700.960,00	151.121,90	228.519,19	379.641,09	321.318,91
Sant Carles de la Ràpita	1.670.658,00	383.677,47	504.174,31	887.851,77	782.806,23
Sant Feliu de Guixols	695.445,00	148.334,06	154.932,33	303.266,39	392.178,61
Sant Jaume d' Enveja	735,99	122,13	47,20	169,33	566,66
Torredembarra	36.890,00	5.969,94	2.518,29	8.488,23	28.401,77
Vilanova i la Geltrú	1.578.090,00	360.822,72	419.302,57	780.125,28	797.964,72
Total	13.498.523,34	2.904.453,99	3.638.773,32	6.543.227,31	6.955.296,03

(*) No inclou en el càlcul les ZMT i els Ports Industrials

Annex 04. Liquidació pressupost d'Ingressos

Pressupost d'ingressos 2018		Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament 31.12.2018
Capítol 03.	Taxes i altres ingressos	8.308.500,00		8.308.500,00	8.132.080,75	23.562,82	8.108.517,93	6.616.815,20	1.491.702,73
Article 031.	Prestació de serveis	8.262.000,00		8.262.000,00	7.821.442,37	23.551,55	7.797.890,82	6.524.332,62	1.273.558,20
Article 039.	Altres ingressos	46.500,00		46.500,00	310.638,38	11,27	310.627,11	92.482,58	218.144,53
Capítol 05.	Ingressos patrimonials	6.801.500,00		6.801.500,00	6.996.383,03	21.623,75	6.974.759,28	5.719.009,46	1.255.749,82
Article 052.	Interessos de dipòsit	1.500,00		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Article 054.	Ingressos patrimonials	6.800.000,00		6.800.000,00	6.996.383,03	21.623,75	6.974.759,28	5.719.009,46	1.255.749,82
Capítol 08.	Romanents de tresoreria		3.467.066,52	3.467.066,52	3.467.066,52	0,00	3.467.066,52	0,00	
Article 8.	Per despeses amb finançament afectat		3.467.066,52	3.467.066,52	3.467.066,52		3.467.066,52		
Total		15.110.000,00	3.467.066,52	18.577.066,52	18.595.530,30	45.186,57	18.550.343,73	12.335.824,66	2.747.452,55

Annex 05. Liquidació pressupost de despeses

Classificació econòmica	Pressupost	Modificació	Pressupost	Obligacions reconegudes	Pagaments realitzats	Obligacions pendents a 31.12.2018	Romanets de crèdit	
	inicial	de crèdits	final				Compromès	No compromès
Capítol 01. RENUMERACIONS DEL PERSONAL	2.755.416,28	81.825,78	2.837.242,06	2.800.199,03	2.800.199,03			37.043,03
Capítol 02. DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	4.577.698,35	-81.825,78	4.495.872,57	3.824.213,53	3.444.045,78	380.167,75	26.384,62	645.274,42
Capítol 03. DESPESES FINANCERES	40.600,00	0,00	40.600,00	19.992,12	19.860,12	132,00	0,00	20.607,88
Capítol 06. INVERSIONS REALS	7.236.285,37	3.376.729,29	10.613.014,66	5.553.513,43	5.118.308,71	435.204,72	2.340.884,95	2.718.616,28
Capítol 07. TRANSFERÈNCIES CAPITAL		135.748,00	135.748,00	135.748,94	135.748,94	0,00		
Capítol 09. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	500.000,00	-45.411,71	454.588,29	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	204.588,29
Total despeses	15.110.000,00	3.467.065,58	18.577.065,58	12.583.667,05	11.768.162,58	815.504,47	2.367.269,57	3.626.129,90

Annex 06. Conciliació del pressupost liquidat i el compte de pèrdues i guanys 2018

Capítol	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustaments	Explotació
Serveis	8.308.500,00	8.108.517,93	6.694.459,72	14.802.977,65
Ingressos patrimonials	6.801.500,00	6.974.759,28	-6.647.963,78	326.795,50
Romanents de tresoreria	3.467.066,52	3.467.066,52	-3.467.066,52	
Imputació subvencions d'immobilitzat			527.642,72	527.642,72
Total ingressos	18.577.066,52	18.550.343,73	-2.892.927,86	15.657.415,87

Capítol	Pressupost definitiu	obligacions liquidades	Ajustaments	Explotació
Retribucions de personal	2.837.242,06	2.800.199,03	104.254,96	2.904.453,99
Compra de béns corrents	4.495.872,57	3.824.213,53	-83.699,12	3.740.514,41
Despeses financeres	40.600,00	19.992,12	-6.850,81	13.141,31
Dotació a l'amortització			4.329.136,99	4.329.136,99
Inversions reals	10.613.014,66	5.553.513,43	-5.553.513,43	
Transferències de capital	135.748,94	135.748,94	0,00	135.748,94
Amortització préstecs en euros	454.588,29	250.000,00	-250.000,00	
Variació provisió insolvències			-929.352,92	-929.352,92
Deteriorament valor immobilitzat i altres			800,09	800,09
Impost de societats			0,00	
Total despeses	18.577.066,52	12.583.667,05	-2.389.224,24	10.194.442,81

Resultat pressupostari 2018	5.966.676,68
Dotació amortització	-4.329.136,99
Variació provisió de tràfic	929.352,92
Periodificació lliurament l'Escala	54.509,40
Anul·lacions drets exercicis anteriors	-16.859,57
Ingressos pendents de retornar	-566,69
Ingressos varis	527.642,72
Remuneracions pendents exercici 2017	83.846,06
Remuneracions pendents exercici 2018	-62.599,73
Resultats deteriorament	-800,09
Romanents	-3.467.066,52
Provisió impostos	-42.828,84
Interessos pagats per endavant	-168,43
Certificacions	5.553.513,43
Amortització préstec	250.000,00
Impost societats	-35.583,04
Total regularitzacions	-556.745,37
Resultat exercici	5.409.931,31

Annex 07. Estat de liquidació del pressupost i càlcul dels romanents de tresoreria

<i>Liquidació pressupost 2018</i>	<i>Drets reconeguts nets</i>	<i>Obligacions reconegudes netes</i>	<i>Ajustos</i>	<i>Resultat pressupostari</i>
a) Operacions corrents	15.083.277,21	6.644.404,68		8.438.872,53
b) Altres operacions no financeres		0,00	5.689.262,37	-5.689.262,37
1. Total operacions no financeres (a+b)	15.083.277,21	12.333.667,05		2.749.610,16
c) Actius financers		0,00		0,00
d) Passius financers		0,00	250.000,00	-250.000,00
2. Total operacions financeres (c+d)		0,00	250.000,00	-250.000,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	15.083.277,21	12.583.667,05		2.499.610,16
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			3.467.066,52	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)			3.467.066,52	3.467.066,52
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				5.966.676,68

Càlcul del romanent de tresoreria	2017	2018
1. (+) Fons líquids	17.119.623,61	20.074.546,62
2. (+) Drets pendents de cobrament	5.379.744,91	4.695.459,04
- (+) del pressupost corrent	2.378.674,85	2.747.452,55
- (+) de pressupostos tancats	1.934.916,14	1.128.846,10
- (+) d'operacions no pressupostàries	1.066.153,92	819.160,39
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-1.343.360,75	-1.177.200,38
- (+) del pressupost corrent	-1.027.923,97	-868.476,14
- (+) de pressupostos tancats		-3.250,00
- (+) d'operacions no pressupostàries	-315.436,78	-305.474,24
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-412.739,22	-135.881,01
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-412.907,65	-135.881,01
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	168,43	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	20.743.268,55	23.456.924,27
II. Saldos de dubtós cobrament	2.322.870,49	1.358.990,49
III. Excés de finançament afectat	3.483.084,82	2.367.269,57
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	14.937.313,24	19.730.664,21

Annex 08 Actuacions en Infraestructura als ports 2018

Ports	Actuació	Adjudicades	Certificat	Certificat anys anteriors	
El Port de la Selva	Redacció projecte vial del port	17.800,00	17.800,00		
	Subministrament i col·locació d'un pantallà flotant trencaones	87.076,79	87.076,79		
	Urbanització de la connexió amb el passeig Mil·lenari	296.851,53			
	Muntar barana protecció moll espallter	20.832,00	20.832,00		
	Adequació i millora de l'espigó de sorres	850,00	850,00	7.462,09	
Roses	Urbanització del passeig de la carretera del far en la zona de servei del port	250.000,00			
	Pavimentació llotja de peix	49.500,00	49.500,00		
	Rehabilitació moll pesquer	39.288,90	39.288,90		
	Reparació i substitució del moll de Ribera			679.888,37	
	Direcció obres Reparació i substitució del moll de Ribera			14.999,12	
	Dragat en el moll de Ribera			38.650,00	
	Subministrament de defenses			25.600,00	
L'Escala	Millora de la mobilitat i protecció interior del dic del port (P)	734.471,75	734.471,75	349.898,71	
	Direcció d'obres Projecte reforç del dic de recer			17.800,02	
	CCS reforç del dic de recer	8.400,00	8.400,00		
	Subministrament i col·locació d'un pantallà flotant	182.000,00			
	Rehabilitació del paviment del dic de recer	39.950,00	39.950,00		
L'Alt Empordà		1.727.020,97	998.169,44	1.134.298,31	
L'Estartit	Redacció projecte passeig marítim	12.000,00	12.000,00		
	Adequació de l'edifici de serveis			48.231,00	
Palamós	Redacció del projecte edifici punt de rebuda i serveis nàutics	10.000,00	10.000,00		
	Redacció del projecte executiu per l'ampliació terminal creuers	4.666,67	4.666,67		
	Batimetria i inspecció de l'exterior del dic d'abric	6.500,00	6.500,00		
	Projecte del dic de recer	14.500,00	14.500,00		
	Edifici punt rebuda i serveis nàutics	49.999,65	49.999,65		
	Urbanització i aïllament edifici rebuda	39.998,22	39.998,22		
	Pavimentació càrrega exterior llotja	38.213,04	38.213,04		
Sant Feliu de Guíxols	Redacció del projecte nova sala a la terminal de creuers			6.000,00	
	Pavimentació de recer i adequació de serveis	34.476,18	34.476,18		
	Ordenació del l'espai lliure del moll del Fortí	49.730,42	49.730,42	388.830,13	
	Direcció obres Ordenació del l'espai lliure del moll del Fortí			16.000,00	
	El Baix Empordà		260.084,18	260.084,18	459.061,13
Zona Portuària Nord		1.987.105,15	1.258.253,62	1.593.359,44	
Arenys de Mar	Millora estructural de l'adequació de l'edifici	3.917,57	3.917,57		
	Adequació locals zona Portinyol	43.590,76	43.590,76		
	Millora de la mobilitat-vial d'accés	49.527,25	49.527,25		
	Adequació locals: coberta i serveis fase 2 aigua i electricitat	16.352,00	16.352,00		
	Adequació locals: coberta i serveis fase 2 clavegueres	23.239,96	23.239,96		
	Assistència tècnica protecció del dic			8.750,00	
	Adequació de l'edifici de serveis de la dàrsena pesquera	1.120,00	1.120,00	97.309,91	
	El Maresme		137.747,54	137.747,54	106.059,91
Vilanova i la Geltrú	Adequació de la xarxa d'aigua potable	21.065,65	21.065,65		
	Tractament del moll de la Geltrú a la dàrsena comercial	180.325,29	17.835,84		
	Moll claraboia de llevant a la dàrsena pesquera	175.965,93	175.965,93		
	Adequació de la coberta de les naus comercials	216.042,62			
	Canalitzacions al dic de llevant	38.714,95	38.714,95		
	Treballs de CSS obra d'urbanització de la plaça del port			1.200,00	
	Urbanització del moll de Ribera			664.547,94	
El Garraf		632.114,44	253.582,37	665.747,94	
Zona Portuària Centre		769.861,98	391.329,91	771.807,85	
Cambrils	CCS Remodelació passeig marítim i nàutica de Ribera	1.400,00	1.400,00		
	Remodelació passeig marítim i nàutica de Ribera			451.550,14	
El Baix Camp		1.400,00	1.400,00	451.550,14	
L'Ametlla de Mar	Elaboració projecte bàsic i executiu nau comercial	11.120,00	11.120,00		
	Remodelació de la platja de l'Alguer	13.500,00	13.500,00		
	Nou passeig de la platja de l'Alguer	433.363,21	65.959,36		
	Redacció projecte de millora de la 3a alineació	3.000,00	3.000,00		
	Assistència tècnica entorn i remodelació espais	10.200,00	10.200,00		
	Reordenació moll 3ª alineació dic de llevant	97.500,00			
L'Ampolla	Batimetria i inspecció amb ecosonda	14.950,00	14.950,00		
	Passeig marítim	178.623,98	132.492,43		
Tortosa	Remodelació de l'embarcador	84.528,43	84.528,43		
	El Baix Ebre		846.785,62	335.750,22	0,00
Sant Carles de la Ràpita	Redacció del projecte Millora de mobilitat al dic Central	9.000,00	9.000,00		
	Honoraris projecte espigó d'arrossegament	4.500,00	4.500,00		
	Reforç del moll comercial	16.845,00	16.845,00		
	Millora del moll de la pesca	161.263,20	2.862,23		
	Millora de la mobilitat del dic central del port	433.482,72			
	Estudi alternatives de configuració del dic de recer	17.300,00	17.300,00		
Les Cases d'Alcanar	Noves portes casetes pescadors	18.870,00	18.870,00		
	El Montsià		661.260,92	69.377,23	0,00
	Zona Portuària Sud		1.509.446,54	406.527,45	451.550,14
Ports de la Generalitat articles 61 i 66 (IVA exclòs)		4.266.413,67	2.056.110,98	2.816.717,43	

Annex 09. Tràfic de vaixells i moviment de mercaderies

Ports	Vaixells			GT			Mercaderies		
	2017	Nombre 2018	%	2017	2017	%	2017	Tones 2017	%
Palamós	49	48	-2,04	445.870	630.334	41,37	137.464	186.159	35,42
Vilanova i la Geltrú	60	41	-31,67	223.018	134.573	-39,66	226.801	108.570	-52,13
Sant Carles de la Ràpita	43	41	-4,65	32.606	25.693	-21,20	9.783	7.891	-19,34
Total gestió directa	152	130	-14,47	701.494	790.600	12,70	374.048	302.620	-19,10
Alcanar	65	62	-4,62	777.267	643.162	-17,25	929.333	800.735	-13,84
Total ports industrials	65	62	-4,62	777.267	643.162	-17,25	929.333	800.735	-13,84
Ports Generalitat	217	192	-11,52	1.478.761	1.433.762	-3,04	1.303.381	1.103.355	-15,35

Annex 10. Pesca per tipus de captures 2018

Ports	Encerclament kg	Arrosegament kg	Arts Menors kg	Marisqueix kg	C.Marins kg	Pes total kg	Valor venda €
Llançà	-	459.275	44.127	8.291	-	511.693	3.481.838,76
El Port de la Selva	2.300	102.864	26.657	670	-	132.491	1.929.080,48
Roses	264.213	919.573	67.208	1.309	-	1.252.303	6.997.905,24
L'Escala	1.330.440	21.565	4.050	-	-	1.356.055	1.631.422,03
Palamós	1.500.233	499.423	111.291	23.562	-	2.134.509	9.711.036,42
Sant Feliu de Guíxols	751.809	7.002	64.781	18.265	-	841.857	1.585.307,41
Blanes	1.515.962	997.347	170.934	-	-	2.684.243	8.582.769,84
Arenys de Mar	1.231.424	317.075	292.650	-	-	1.841.149	6.547.819,19
El Masnou	-	-	4.600	-	-	4.600	81.037,53
Vilanova i la Geltrú	2.788.035	529.472	230.799	58.003	-	3.606.309	10.570.321,00
Torredembarra	-	1.494	14.016	-	-	15.510	147.680,81
Cambrils	500.604	718.417	75.726	-	-	1.294.747	4.804.461,02
L' Ametlla de Mar	-	999.510	179.399	-	-	1.178.909	6.306.700,24
L' Ampolla	-	89.380	84.859	4.724	-	178.963	1.160.850,57
Deltebre	-	-	100.625	-	-	100.625	757.509,49
Sant Carles de la Ràpita	-	1.996.302	436.762	94.111	-	2.527.175	13.997.707,36
Les Cases d'Alcanar	-	131.416	64.733	-	-	196.149	1.072.265,69
Total vendes nau	9.885.020	7.790.115	1.973.217	208.935	0	19.857.287	79.365.713,08
Llançà ***	-	88.909	83.645	-	-	172.554	1.029.196,80
Roses ***	-	-	22.473	-	-	22.473	210.148,21
Blanes	155.447	-	-	-	-	155.447	185.367,35
Arenys de Mar	43.702	-	69.314	-	-	113.016	342.629,77
Vilanova i la Geltrú	16.120	172	10.309	-	-	26.601	90.685,34
Torredembarra	-	-	7.909	-	-	7.909	39.546,50
L'Ametlla de Mar	932.312	-	1.524	-	-	933.836	4.670.735,49
Sant Carles de la Ràpita	-	82	56.264	1.572	-	57.918	228.444,80
Total vendes fora subhasta	1.147.581	89.163	251.438	1.572	0	1.489.754	6.796.754,26
Roses	-	-	-	-	99.079	99.079	939.262,41
L'Ametlla de Mar	-	-	-	-	1.168.904	1.168.904	5.576.530,80
Les Cases d'Alcanar	-	-	-	-	189.850	189.850	189.850,00
Total producció industrial	0	0	0	0	1.457.833	1.457.833	6.705.643,21
Total vendes	11.032.601,00	7.879.278,00	2.224.655,19	210.507,00	1.457.833,00	22.804.874,19	92.868.110,55

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

Ports	Gestió directa	Gestió indirecta		Total
		fixos	temporals	
Llançà	6	544	-	550
El Port de la Selva	550	306	12	868
Roses	35	526	-	561
L'Escala	346	957	-	1.303
L'Estartit	11	907	-	918
Palamós	15	698	60	773
Sant Feliu de Guíxols	38	825	-	863
Blanes	255	467	-	722
Arenys de Mar	13	598	-	611
Mataró	-	18	-	18
El Manou	-	4	-	4
El Garraf	-	532	-	532
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
Total	1.870	10.376	72	12.318

Port	L < 6m	6 m < L < 8 m	8 m < L < 10 m	10 m < L < 12 m	12 m < L < 15 m	15 m < L < 20 m	20 m < L	Total
Llançà	157	257	91	36	4	5	-	550
El Port de la Selva	372	448	32	16	-	-	-	868
Roses	50	224	69	90	41	54	33	561
L'Escala	241	520	342	173	16	11	-	1.303
L'Estartit	202	353	153	140	45	18	7	918
Palamós	335	238	75	67	21	22	15	773
Sant Feliu de Guíxols	294	330	110	82	11	21	15	863
Blanes	321	257	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	59	203	101	115	43	10	1	532
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
Totals	3.257	4.228	2.003	1.534	639	408	249	12.318

Annex 12. Passatgers per tipologia de tràfic

Ports	Unió Europea	Tràfic local	Total passatgers
El Port de la Selva		316	316
Roses	5.212	11.954	17.166
L'Escala		10.774	10.774
L'Estartit		69.158	69.158
Palamós	45.848	4.957	50.805
Sant Feliu de Guíxols		1.183	1.183
Blanes		17.043	17.043
Arenys de Mar		2.580	2.580
Cambrils		46.635	46.635
L'Ametlla de Mar		18.378	18.378
Deltebre		123.272	123.272
Sant Carles de la Ràpita		13.329	13.329
Totals	51.060	319.579	370.639

Client	Passatgers	Acumulat
CREUERS DELTA L'EBRE SA	90.626	24,45%
SUBAQUATIC VISION SA	60.682	16,37%
MATAS, S.L.	49.025	13,23%
CREUERS COSTA DAURADA, SL	39.954	10,78%
LANCHAS JOPA, S.L.	30.859	8,33%
BALFEGO TUNA, SL	16.167	4,36%
DOFITOURS, SL	14.960	4,04%
CREUERS MARE NOSTRUM	10.355	2,79%
INI.TURISTIQUES EBRE, S.A.	9.616	2,59%
CATAMARAN SALOU 2000 SL	8.892	2,40%
NAUTILUS SUBMARINO S.L.	7.879	2,13%
TELA MARINERA TRANSPORT MARITIM, SL	4.014	1,08%
BAHIA MAR GRUP 10 SL	3.890	1,05%
Varis	23.720	6,40%
Total	370.639	

PORT PALAMÓS - TEMPORADA 2018		
Creuers	Escales	Passatgers
AIDAAURA	1	1.128
ARTANIA	1	1.077
AZAMARA QUEST	1	668
BOUDICCA	1	617
CLUB MED 2	1	188
ISLAND SKY	1	107
MARELLA DREAM	10	15.949
MARELLA EXPLORER	7	13.871
RIVIERA	1	1.224
SAGA PEARL II	1	392
SAGA SAPPHIRE	1	557
SEABOURN ENCORE	7	4.048
SEABOURN ODYSSEY	1	454
SEABOURN OVATION	1	483
SEABOURN QUEST	1	439
SEADREAM I	1	101
SEVEN SEAS EXPLORER	2	1.449
STAR BREEZE	1	197
STAR PRIDE	2	395
VIKING STAR	1	905
WIND SURF	2	573
ZENITH	1	1.026
Total	46	45.848

PORT ROSES - TEMPORADA 2018		
Creuers	Escales	Passatgers
CLUB MED 2	1	287
MARELA SPIRIT	3	3.702
SAGA PEARL II	1	372
SEADREAM I	1	101
SERENESSIMA	1	78
SIRENA	1	672
Total	8	5.212