



Port de Blanes, temporal Glòria, foto realitzada pels companys Zona Portuària Nord.

MEMÒRIA ECONÒMICA I D'ACTIVITATS 2020

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, 15 de març de 2021

Compte de pèrdues i guanys comparativa 2019-2020.....	3
Resultat de l'exercici.....	3
Resultat d'exploració.....	4
Balanç comparatiu 2019-2020.....	14
Actiu.....	14
Patrimoni net.....	16
Passiu.....	16
Anàlisi de la gestió del pressupost	17
Pressupost d'ingressos	18
Pressupost de despeses.....	18
Resultat pressupostari	19
Romanent de tresoreria	20
Anàlisi de l'activitat portuària	21
Activitat comercial.....	23
Activitat pesquera	25
Activitat nàutica.....	27
Activitat turística	28
Activitat industrial	29

L'EXERCICI 2020 PASSARÀ A L'HISTORIA DE L'EMPRESA COM EL MÉS EXCEPCIONAL DES DE LA SEVA CREATIÓ PER:

- La pandèmia de la COVID-19 que és una emergència sanitària i social mundial que ha suposat una greu crisi sanitària, econòmica i social.



Mesures econòmiques per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya

la seva aplicació ha suposat:

* una reducció de l'import net de la xifra de negocis en 1,8 M €.

* Un augment del 73 % dels saldos pendents de cobrament totals a 31.12.2020 respecte de l'exercici anterior.



- La situació d'emergència climàtica causada pel temporal Glòria.



L'empresa ha licitat i està executant un nivell d'obra que duplica la mitjana d'obra executada des de l'exercici 2001, assolint el màxim nivell d'inversió executada **16,9 M€**, dels quals 13,3 M€

la seva aplicació ha suposat:

* Una reducció del romanents de tresoreria d'exercicis anteriors en 13,3 M€.

* Una reestructuració del PAIF 2019-2022 que suposa una prioritització de les inversions de caràcter mediambiental i de mitigació del canvi climàtic i l'ampliació del termini d'execució a un any més.



- L'ampliació de competències assolides per l'empresa amb l'entrada en vigor el passat 30 de març, de la Llei 10/2019, del 23 de desembre, de ports i de transport en aigües marítimes i continentals, tret del títol V del llibre segon, sobre règim economicofinancer del sistema portuari, que va entrar en vigor l'1 de gener del 2020.
- L'entrada en vigor del "*Real Decreto-ley 26/2020, de 7 de julio, de medidas de reactivación económica para hacer frente al impacto del COVID-19 en los ámbitos de transportes y vivienda*", que ha suposat, que a partir de l'1 de gener de 2020, l'empresa deixés d'estar parcialment exempta de l'IS.
- L'aprovació del Pla de Ports de Catalunya, el 19 de desembre de 2020.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS COMPARATIVA 2019-2020

L'anàlisi dels comptes anuals i del pressupost es fa considerant l'import net de la xifra de negoci resultant, que és el que incorpora la minoració d'1,8 M€ per l'aplicació de les Mesures econòmiques per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya, aprovades pels comitès executius de dates 8 d'abril i 19 de juny de 2020, que es valoren en un document que s'annexa a aquesta memòria¹.

Ports de la Generalitat (d'ara endavant PGC) ha finalitzat l'exercici 2020 amb un resultat positiu de 2.211,13 milers d'euros i un resultat d'explotació per la mateixa quantia. L'import de les taxes i tarifes d'aplicació als contractes, concessions i autoritzacions anteriors a l'1 de gener de 2020, moment d'entrada en vigor del títol V del llibre segon, sobre règim economicofinancer del sistema portuari, no han experimentat variació des de l'exercici 2012. L'import net de la xifra de negoci ha experimentat una disminució del 17,01 %.

RESULTAT EXERCICI (milers d'euros)	2019	2020	variació	%
<i>Resultat d'explotació</i>	4.173,83	2.211,13	-1.962,70	-47,02
<i>Impost de societats</i>	-32,92		32,92	-100,00
Total	4.140,91	2.211,13	-1.929,78	-46,60

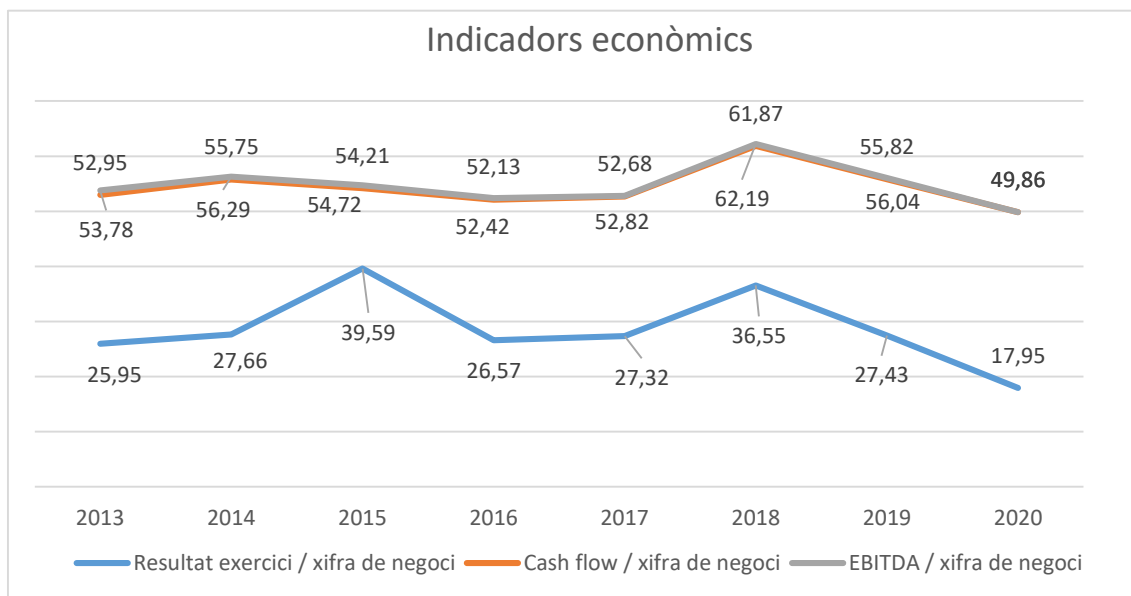
L'EBITDA (benefici abans d'interessos, impostos, deprecacions i amortitzacions), ha experimentat una disminució del 27,39 % respecte de l'exercici 2019, ens indica la pèrdua de capacitat de PGC de generar tresoreria com a conseqüència de l'impacte economicosocial de la pandèmia en la prestació del servei públic portuari i l'ocupació i aprofitament del domini públic portuari. Suposa el 49 % dels ingressos d'explotació, 8 punts menys que l'exercici anterior.

EBITDA (milers d'euros)	2019	2020	variació	%
<i>Resultat d'explotació</i>	4.173,83	2.211,13	-1.962,70	-47,02
Més				
<i>Amortització immobilitzat</i>	4.472,19	4.608,67	136,48	3,05
<i>Pèrdues procedents de l'immobilitzat</i>	496,45	131,86	-364,59	-73,44
Menys				
<i>Imputació subvencions d'immobilitzat no financer</i>	629,99	756,13	126,14	20,02
<i>Imputació a resultats d'avançaments per taxes</i>	54,51	54,51	0,00	0,00
Total	8.457,97	6.141,02	-2.316,95	-27,39

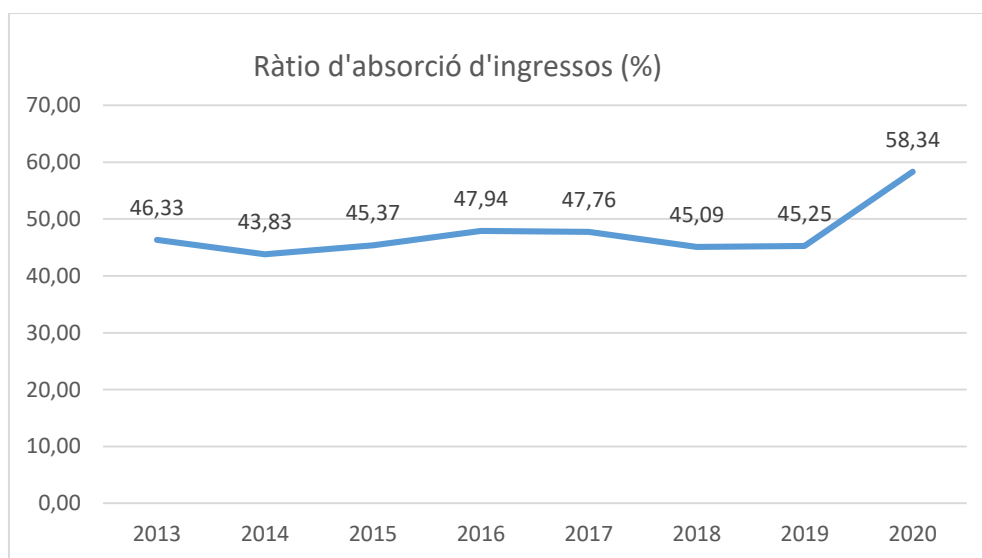
En el cas d'una empresa com PGC, que no té deute viu i amb un resultat de l'IS a zero, l'EBITDA i els recursos generats per PGC coincideix, han estat un 27,11 % inferiors als obtinguts en l'exercici anterior i es destinen a mantenir la capacitat econòmica de l'empresa (amortitzacions i provisions) i al finançament de la inversió.

Cash flow operatiu (milers d'euros)	2019	2020	variació	%
<i>EBITDA</i>	8.457,96	6.141,02	-2.316,94	-27,39
<i>Impost de societats</i>	-32,92		32,92	-100,00
Total	8.425,04	6.141,02	-2.284,02	-27,11

¹ Document: "Valoració del que ha suposat l'aplicació de les mesures econòmiques, aprovades pels comitès executius de dates 8 d'abril i 19 de juny de 2020, per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya"



El marge operatiu de l'empresa (EBITDA/xifra de negoci) se situaria, un any més, 6 punts per sota de l'exercici anterior.



El ràtio d'absorció d'ingressos ha augmentat en 13 punts respecte de l'exercici anterior. Els ingressos que suposen entrada de caixa han disminuït un 19,45 % mentre que les despeses han augmentat en un 3,86 %.

RESULTAT D'EXPLOTACIÓ

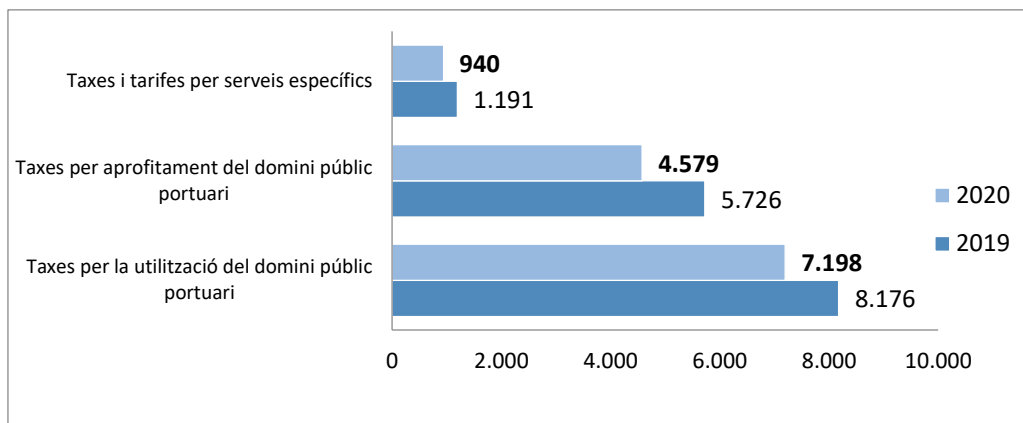
Els ingressos d'exploració en conjunt han experimentat, respecte de l'exercici anterior, una disminució de l'11,57 %, mentre que el total de despesa d'exploració ha experimentat un augment de l'1,46 %, el que ha donat lloc a una disminució del resultat d'exploració del 47 %. A continuació analitzarem la variació dels diferents conceptes que integren el compte d'exploració.

Resultat d'explotació (milers €)	2019	2020	(%)
Ingressos per prestació del servei portuari i ocupació domini públic	15.093,81	12.516,98	-17,07
Altres ingressos d'explotació	282,51	79,63	-71,81
(-) Despeses de personal	-2.989,38	-3.091,93	3,43
(-) Treballs, serveis i subministraments externs	-3.944,16	-4.108,95	4,18
(-) Dotació a l'amortització	-4.472,19	-4.608,67	2,68
(-) Deteriorament crèdits comercials i variació provisió	71,25	-64,11	-189,98
(+) Imputació de subvencions	629,99	756,13	17,38
(-) Deteriorament immobilitzat	-496,45	-131,86	-73,44
(+) Excés de provisions		465,8	
(+/-) Altres resultats	-1,56	398,12	
Total	4.173,82	2.211,13	-47,04

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Import net xifra de negoci Ports Generalitat	2019	2020	%
<i>Entrada i estada de vaixells (TA1)</i>	540.763	489.885	-9,41
<i>Atracada (TA2)</i>	320.293	249.307	-22,16
<i>Càrrega, descàrrega, transbord i trànsit de mercaderies (TA3M)</i>	754.010	564.608	-25,12
<i>Embarcades, desembarcades i trànsit de passatgers (TA3P)</i>	161.290	8.549	-94,70
<i>Pesca fresca (TA4)</i>	1.651.378	1.472.423	-10,84
<i>Activitats comercials de cultius marins (TA4)</i>	161.405	64.010	-60,34
<i>Embarcacions esportives (TA5)</i>	2.109.345	1.710.150	-18,93
<i>Estacionament vehicles (TA6)</i>	27.733	19.846	-28,44
Taxes per aprofitament del domini públic portuari	5.726.217	4.578.777	-20,04
<i>Bàscula (TP1)</i>	7.572	7.866	3,88
<i>Seguretat portuària (TP2)</i>	38.010	0	-100,00
Taxes per prestació de serveis	45.582	7.866	-82,74
<i>Ocupació privativa domini públic (TO1)</i>	7.601.823	6.739.996	-11,34
<i>Emmagatzematge de mercaderies (TO2)</i>	19.945	26.250	31,61
<i>Ocupació amb béns mobles (TO3)</i>	510.006	381.543	-25,19
<i>Estada zona varador (TO4)</i>	44.635	50.094	12,23
Taxes per la utilització del domini públic portuari	8.176.409	7.197.883	-11,97
<i>Utilització de maquinària i utilitatge portuari (E1)</i>	19.536	8.576	-56,10
<i>Subministraments (E3)</i>	1.076.289	851.283	-20,91
<i>Serveis per activitats diverses (E6)</i>	49.779	72.614	45,87
Serveis específics	1.145.603	932.473	-18,60
Descompte covid-2019 (3,5 %)		-200.021	
Total €	15.093.812	12.516.977	-17,07

L'import net del negoci, abans aplicació descompte covid-2019 (3,5 %) està integrat en un 57 % per la facturació derivada de l'ocupació del domini públic portuari, en un 36 % per la facturació derivada de l'aprofitament del domini públic portuari i el 7 % restant correspon a la facturació per taxes de serveis i a tarifes per prestació de serveis específics.



TAXES D'APROFITAMENT DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 36 % de l'import net de la xifra de negoci i respecte de l'exercici 2019 han experimentat una disminució del 20 %.

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 26,12 % respecte de l'exercici 2019 per l'evolució seguida pels sectors comercial i turístic que representen, respectivament, el 70,45 % i el 26,59 % de la facturació conjunta d'aquestes tarifes.

1. El tràfic comercial en els ports de gestió directa ha disminuït un 14,55 %. En el port industrial d'Alcanar les tones de mercaderies mogudes han estat 1.118.462, un 30 % més 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 (-6,76 %).
2. No s'ha registrat cap escala de creuers en els ports de gestió directa. Pel que fa als creuers turístics locals, durant l'exercici 2020 la facturació de les taxes TA1, TA2 i TA3P ha disminuït un 52 % respecte de l'any anterior.

EL SECTOR PESQUER ha registrat una disminució del 16,46 % del volum del peix desembarcat respecte a l'any anterior i el valor de venda associat ha estat un 14,04 % inferior a l'obtingut en l'exercici 2019. La facturació assolida en concepte de la taxa de pesca (TA4) s'ha reduït quasi l'11 % respecte de l'exercici 2019.

L'ACTIVITAT COMERCIAL DE CULTIUS MARINS en l'exercici 2019 ha registrat un nivell d'activitat un 60 % inferior a l'exercici 2019 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 64 milers d'euros.

Els ingressos pels SERVEIS PRESTATS A LES EMBARCACIONS ESPORTIVES han registrat una facturació un 19 % inferior a la registrada en l'exercici anterior (399 miler d'euros menys que en l'exercici 2019).

TAXES PER LA UTILITZACIÓ DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 57 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat una disminució del 12 % respecte de l'exercici 2019.

TO1- OCUPACIÓ PRIVATIVA DEL DOMINI PÚBLIC. Concepte que integra els cànon i taxes derivats de concessions administratives i els cànon i taxes per autoritzacions d'ocupacions temporals del domini públic portuari, ha disminuït respecte l'exercici anterior un 11,34 %. El cànon d'activitat està inclòs en aquest epígraf i suposa 1.484 milers d'euros en l'exercici 2020. Representa, respectivament, el 22 % de la Taxa TO1 i el 12 % del total de la xifra de negoci. (Cal recordar que el càlcul es fa sobre la base una vegada

s'ha aplicat el factor reductor Covid-2019, per això el pes és superior. Si ho calculéssim abans d'aplicar el factor reductor el pes hagués estat del 19 % , un punt inferior al registrat a l'any a anterior.

El sector nàutic genera actualment el 45 % del cànon d'activitat de l'empresa, concretament, 2 marines, 9 dàrsenes esportives, 4 ports esportius i 9 associacions esportives.

TO2- EMMAGATZEMATGE DE MERCADERIES I TO3- OCUPACIÓ AMB BÉNS MOBLES, han disminuït la seva facturació respecte de l'exercici 2019, en conjunt, un 23,05 %, pel menor moviment de mercaderies registrat en el port de Vilanova i la Geltrú (-10,04 %) i en el port de Palamós (-18,56 %) que ha repercutit en una menor ocupació dels molls comercials i

per la menor ocupació del domini públic portuari amb béns mobles que l'exercici anterior.

TAXES PER PRESTACIÓ DE SERVEIS I SERVEIS ESPECÍFICS

Representen el 7 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat disminucions, respectivament, del 82,74 % i del 18,60 % respecte de l'any anterior. No s'ha registrat tràfic de creuers, per la qual cosa no s'ha facturat en concepte de la taxa de seguretat. 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, el servei en concepte d'utilització de maquinària i utilatge portuari han augmentat en un 12,23 % i el servei de bàscula a Palamós ha registrat 2.020 pesades. Els serveis per activitats diverses han augmentat (46 %) respecte de l'exercici passat. La distribució de l'import net de la xifra de negoci per port durant l'exercici 2020 ha estat la següent:

Amposta	2.179	Palamós	1.218.094
Arenys de Mar	1.219.300	El Port de la Selva	470.629
Blanes	1.039.577	Port Industrial - Alcanar	517.081
Cambrils	728.218	Roses	642.334
Deltebre	81.364	Sant Carles de la Ràpita	1.542.583
El Masnou	5.477	Sant Feliu de Guíxols	578.685
Garraf	142.339	Sant Jaume d'Enveja	761
L'Ametlla de Mar	488.850	Torredembarra	36.943
L'Ampolla	293.898	Port Industrial -Vallcarca	78.046
Les Cases d'Alcanar	107.687	Vilanova i la Geltrú	1.343.273
L'Escala	769.318	Z.M.T. Barcelona	198.184
L'Estartit	421.305	Z.M.T. Girona	209.192
Llançà	333.679	Z.M.T. Tarragona	182.086
Mataró	65.914	Total	12.716.999

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".

EXCÉS PROVISIONS

Es correspon a 28.600 € en concepte d'excés de provisió de l'IBI de Sant Carles de la Ràpita i a 437.200 € en concepte de la prescripció de l'IBI aprovisionat de Vilanova i la Geltrú.

ALTRES RESULTATS

Es correspon a l'ingrés rebut per l'asseguradora, 431.834 €, en concepte de l'esclafit de Vilanova i la Geltrú que va afectar a una nau del port i a despeses per valor de 33.716 €, principalment en concepte del recàrrec i interessos de demora de l'IBI (2017-2019) de Sant Carles de la Ràpita.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

DESPESES DE PERSONAL

Despeses de personal	2019	2020	Variació
Sous i salaris	-2.234,45	-2.323,63	3,99%
Hores extres	-3,19	-4,48	40,34%
Retribucions	-2.237,63	-2.328,11	4,04%
Formació de personal	-22,75	-17,45	-23,30%
Retribucions en espècie	-9,41	-9,41	0,00%
Vestuari	-6,51	-6,83	4,88%
Dietes	-40,13	-13,74	-65,75%
Servei de prevenció	-15,22	-16,67	9,51%
Altres despeses socials	-94,02	-64,10	-31,82%
Seguretat social	-657,73	-699,73	6,39%
Total (milers €)	-2.989,38	-3.091,93	3,43%

LES DESPESES DE PERSONAL, en conjunt, han augmentat un 3,43 % respecte de l'exercici 2019 i representen el 24 % de l'import net de la xifra de negoci (si l'empresa no hagués aplicat les mesures covid-2019, aquest concepte representaria el 22 %).

El concepte "RETRIBUCIONS" ha experimentat un augment del 3,99 % que s'explica, a més de l'increment de les retribucions del personal en cadascun del conceptes en un 2,00 %, de conformitat amb el Decret Llei 3/2020, d'11 de febrer, sobre l'increment retributiu per a l'any 2020 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, amb efectes d'1 de gener de 2020, i pels següents aspectes:

- Aplicació de l'increment retributiu addicional del 0,25 % de la massa salarial del 2018, d'acord amb l'article 2.5 el Decret Llei 3/2020, d'11 de febrer, sobre l'increment retributiu per a l'any 2020 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, amb efectes d'1 de gener de 2020, que preveu que la seva distribució es pot pactar per cada una de les entitats, tot i que cal tenir en compte que el sentit de la regulació preveu que la seva distribució no ha de ser lineal, sinó per a col·lectius específics o necessitats determinades. Aquest import es va aplicar al col·lectiu d'ajudants de guardamolls, mitjançant un increment de concepte retributiu de lloc de treball.

- Recuperació parcial de la paga extraordinària de l'any 2013, en funció de l'Acord del Govern, de 14 de juliol de 2020, pel qual s'ordena el pagament del 60 % de les quanties deixades de percebre en aplicació dels acords GOV/19/2013 i GOV/20/2013, de 26 de febrer.

L'increment de les hores extres en un 40,34 % està motivat per l'abonament de les hores extraordinàries realitzades amb motiu del temporal Glòria, que va suposar una despesa de 2.710,06 euros, aprovada en Comitè Executiu de Ports de la Generalitat en sessió ordinària del 27 de febrer de 2020.

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 2020 ha estat de 70,73 treballadors, xifra que incorpora 9 treballadors que han estat vinculats mitjançant contracte d'obra o servei a Ports de la Generalitat durant el present exercici.

El total de treballadors en situació d'alta a 31-12-2020 és de 72 treballadors, amb inclusió de l'alt càrrec, cinc treballadors amb contracte temporal vinculat mitjançant obra o servei i d'un treballador vinculat mitjançant un contracte de durada determinada de relleu.

En aquest exercici s'han produït tres jubilacions, dues de les quals corresponents a treballadors en situació de jubilació parcial.

Les "ASSEGURANCES SOCIALS" s'han incrementat en un 6,39 %. Aquest augment s'explica pel descens del personal amb baixa d'incapacitat laboral respecte l'exercici anterior, que ha suposat un descens en el pagament delegat per part de l'empresa mitjançant el concepte de remuneracions. En aquest sentit recordar que a l'exercici 2019 aquest concepte va disminuir en un 0,96 %, tot i l'increment de les retribucions del personal en cadascun dels conceptes un 2,25 %, amb efectes d'1 de gener de 2019, i un 0,25 % adicional amb efectes 1 de juliol de 2019, respecte els vigents per a l'exercici 2018.

"ALTRES DESPESES SOCIALS" (formació de personal, retribucions en espècie, vestuari, dietes i servei de prevenció), han experimentat una reducció del 31,82 %, en conjunt, respecte el 2019, com a conseqüència de la disminució que ha experimentat fonamentalment la despesa en dietes, en un 65,75 % i formació de personal en un 23,30 %, amb motiu de l'aplicació de les diverses mesures de mobilitat en el marc de la resposta a l'epidèmia del SARS-CoV-2 a Catalunya.

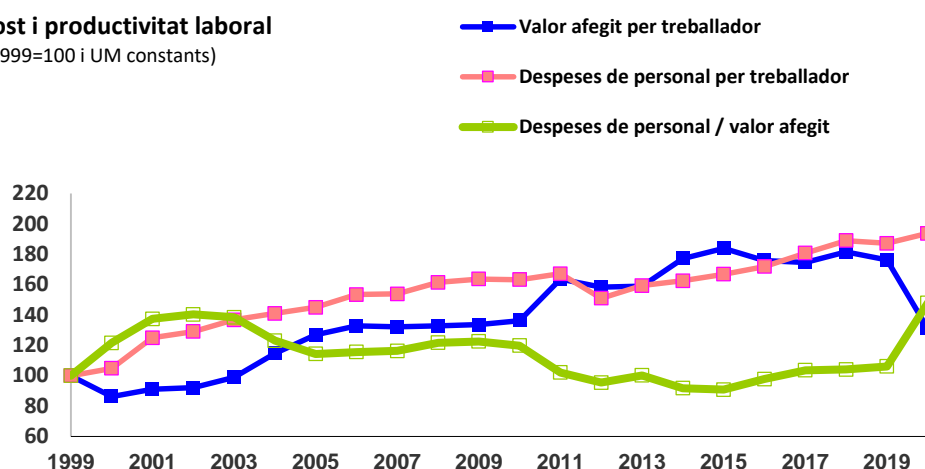
A partir del mes de març es va haver de modificar el Pla de formació, suprimint la formació presencial i realitzant-se únicament de manera telemàtica. Centrant-se bàsicament en la formació en riscos laborals, un cop realitzades les avaluacions de riscos incorporant el risc d'una possible exposició al SARS-CoV-2, de conformitat amb les diverses Instruccions de Funció Pública i el Pla de contingència de Ports de la Generalitat.

Aquesta circumstància ha suposat una reducció en la bonificació durant l'exercici 2020, de l'import de la bonificació mitjançant la "Fundación Tripartita para la formación en el empleo" per un import total de 616,00 €.

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.

La productivitat del treball (relació entre valor afegit i el nombre de treballadors) ha disminuït un 25,7 % respecte de l'exercici anterior i el pes de les despeses de personal sobre el valor afegit brut representen el 36,42 %.

Cost i productivitat laboral (1999=100 i UM constants)



ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

Serveis exteriors i tributs	2019	Pes (%)	2020	Pes (%)	(%)
Serveis exteriors	3.801	96,37 %	3.783	92,06 %	-0,48 %
Conservació i neteja	1.595	40,44 %	1.680	40,90 %	5,36 %
Subministraments	1.265	32,07 %	1.058	25,74 %	-16,38 %
Treballs externs	593	15,04 %	643	15,64 %	8,41 %
Fires, congressos i publicitat	175	4,44 %	141	3,42 %	-19,64 %
Primes d'assegurances	83	2,10 %	83	2,02 %	0,04 %
Lloguers	56	1,42 %	161	3,91 %	186,71 %
Altres despeses	34	0,86 %	17	0,41 %	-50,35 %
Transports	0	0,00 %	1	0,02 %	195,45 %
Tributs	143	3,63 %	326	7,94 %	128,08 %
Tributs	143	3,63 %	326	7,94 %	128,08 %
Total €	3.944	100,00 %	4.109	100,00 %	4,18 %

LES DESPESES EN CONCEPTE DE SERVEIS EXTERIORS han experimentat una disminució del 0,48 % respecte de l'exercici 2019, bàsicament, per la disminució experimentada del segon concepte de despeses en serveis exteriors de major pes, *SUBMINISTRAMENTS* (25,74 %) i concretament el concepte de despesa *D'AIGUA I ELECTRICITAT*, en l'exercici 2020 ha reduït en un 15,47 % el nivell de despesa de l'exercici 2019, la seva variació ve marcada pels preus dels inputs energètics i pel nivell d'activitat registrat en els ports, l'augment del teletreball en funció dels criteris establerts per la Generalitat i l'adaptació de l'empresa davant la crisi sanitària del covid-2019, 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.

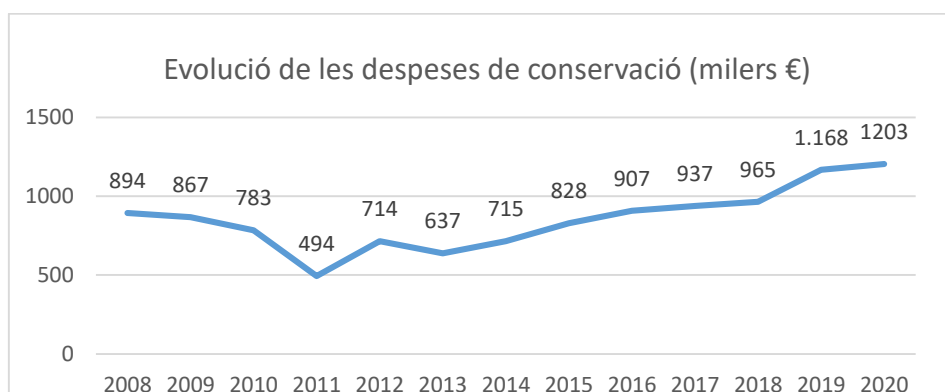
	2019	2020	Variació
Aigua i llum	1.041	880	-15,47 %
Repercussió tarifa E3	1.076	851	-20,91 %
Subministraments	1.265	1.058	-16,36 %
Pes aigua i llum sobre subministraments	82,33 %	83,21 %	
% de repercussió en facturació	103,37 %	96,72 %	

Durant l'exercici 2020 aquestes despeses s'han repercutit als usuaris en funció del consum realitzat en un 96,72 %. Tot i que el nivell de repercussió s'ha vist afectat per l'aplicació de les mesures econòmiques per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya, concretament. *“En la tarifa E3 subministraments, no s'aplicaran els coeficients de repercussió en funció dels sectors d'activitat i del volum de consum (de l'1,5 a l'1,1) i únicament es traslladarà als usuaris l'import facturat per les companyies subministradores, durant el període de vigència de la declaració d'estat d'alarma i respecte els tres mesos successius següents”.*

Aquesta mesura de caràcter universal ha suposat 118 milers d'euros menys de facturació en aquest concepte, igualment si no s'hagués aplicat el nivell de repercussió se situaria per sota de l'òptim, 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 FIRES, CONGRESSOS I PUBLICITAT, en conjunt han disminuït en quasi un 20 %, en relació amb l'exercici 2019 s'ha anul·lat o ajornat la majoria d'esdeveniments firals i la majoria de contactes s'han realitzat online. En canvi, les “DESPESES EN PUBLICITAT I ANUNCIS EN DIARIS OFICIALS” respecte de l'exercici anterior han augmentat un 9 % i ALTRES DESPESES han disminuït un 50,47 %, respecte de l'exercici 2019, “AUTOPISTES”, ha disminuït en un 20,29 % per la implementació de les mesures de mobilitat en les diferents fases de desconfinament de la pandèmia i gràcies al sistema de videoconferències, que ha suposat una disminució de desplaçaments del personal de PGC dins del territori. El “MATERIAL D'OFICINA” concepte que fluctua en funció de l'estoc i necessitats del personal, s'ha vist reduït a la vora del 21 % per la substitució del treball presencial pel treball online i “ALTRES DESPESES”, concepte vinculat bàsicament al tràfic de creuers, s'ha vist reduït quasi el 100 %.

Les despeses de CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I NETEJA, que són les que tenen més pes sobre el total de serveis exteriors, un 40,90 %, concretament conservació i manteniment, han suposat 1.203 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, instal·lacions de mitja tensió, manteniment i reparacions de càmeres de seguretat. En aquets exercici es van realitzar actuacions vinculades al temporal Glòria per un import de 329 milers d'euros.



Respecte de l'exercici 2019 aquest concepte de despesa ha augmentat un 3 %, assolint el nivell més elevat dels últims 13 anys.

LES DESPESES EN TREBALLS EXTERNS

	2019	2020	Variació
Estudis	389	492	26,50 %
Seguretat	198	145	-26,71 %
Despeses financeres	6	6	-4,17 %

Representa el 15,64 %, el tercer de més pes dins de les despeses exteriors i tributs. El concepte "estudis" inclou el 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" varia en funció del cost del servei i de la prestació d'aquest servei als ports de gestió directa, durant l'exercici 2020 s'ha prestat part del servei amb personal propi de PGC, d'aquí la reducció puntual experimentada del 26,71 % i "despeses financeres" són les comissions bancaries i la seva variació és en funció de les operacions registrades.

LLOGUERS

Al 2019 PGC tenia 8 vehicles en rènting, a partir del 2020 amb el nou contracte que fa la Comissió Central de Subministraments, el número de vehicles en rènting és de 29, hi ha un increment de 21 vehicles que s'incorporen a la flota, aquesta diferència ha estat perquè ara gairebé tots els port tenen vehicles i furgonetes elèctriques.

Abans únicament eren per a les Zones, els guardamolls havien de posar el seu propi vehicle per transportar material dins el port.

TRIBUTS

Ha augmentat respecte de l'exercici 2019 un 127,57 %. Es correspon amb les liquidacions de l'IBI en la seva major part.

LES DOTACIONS A L'AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT han augmentat un 3,05 % respecte de l'exercici 2019. Atesa l'estructura patrimonial de PGC, on l'actiu no corrent representa el 92,74 % de l'actiu, el concepte d'amortitzacions resulta prou rellevant en el conjunt de les despeses d'exploració, representant-ne el 38 %. L'antiguitat mitjana de l'immobilitzat de l'empresa se situa en 17,56 anys. En aquest exercici ha augmentat en 59 milers d'euros l'immobilitzat totalment amortitzat.

LA PROVISIÓ D'INSOLVÈNCIA de l'exercici 2020 ha estat de 1.223 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 21 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.2020. Els crèdits incobrables, per prescripció i/o insolvència, han suposat 84 milers €. S'ha recaptat el 48,17 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.19.

BAIXES IMMOBILITZAT, les baixes més significatives que s'han portat a terme durant l'exercici 2020 corresponen a l'enderrocament d'un edifici al port de Sant Feliu de Guíxols, també s'ha continuat amb la baixa de les instal·lacions de l'antic escar, també destaca la baixa per obsolescència d'una escombradora i l'opció per un projecte diferent al proposat, que és el que es dona de baixa, per buscar un nou dimensionament de la llotja més adient a les necessitats del sector i el port. La resta de baixes es corresponen a regularitzacions habituals de l'inventari.

Descripció	Valor Adquisició	Valor Residual
Enderrocament edifici Sant Feliu de Guíxols	70.268,00 €	55.069,74 €
Carril grua Sant Carles de la Ràpita	51.593,15 €	24.436,94 €
Escombradora port de Palamós	39.474,57 €	13.728,84 €
Edifici serveis escar port de Vilanova i la Geltrú	27.905,66 €	11.346,93 €
Projecte de rehabilitació llotja port de Deltebre	23.436,00 €	20.623,60 €

IMPOST DE SOCIETATS

L'entrada en vigor del Reial Decret-Llei 26/2020, de 7 de juliol, de mesures de reactivació econòmica per a fer front a l'impacte del COVID-19 en els àmbits de transports i habitatge, modifica la Llei 27/2014, de 27 de novembre de l'impost de societats, modificant el règim fiscal previst per les autoritats portuàries, que deixen d'estar parcialment exemptes d'aquest impost i passen a estar subjectes al tipus 25 %.²

Ahora afegeix l'article 38 bis per regular la deducció per inversions realitzades per les autoritats portuàries. L'alt nivell d'inversió realitzat durant aquest exercici (16,9 M€)³, ha suposat una deducció total de la quota resultant de 0,6 M€ i uns Ingressos fiscals per deduccions i bonificacions a distribuir en diversos exercicis de 15,3 M€, que es podrà deduir en les liquidacions dels propers 15 anys.

Resultat exercici abans impostos	2.211.132,28
Ajustaments extra comptables	0
(+) Amortització béns inclosos a la deducció	28.500,61
(+) Despeses incloses en l'article 38 bis	0,00
(+) Despeses no deduïbles	29.325,57
BI FINAL	2.268.958,46
QUOTA ÍNTEGRA (25 %)	567.239,61
(-) Inversions	15.888.418,75
(-) Despeses incloses en l'article 38 bis	
(+) Subvencions rebudes per aquestes inversions i despeses	
QUOTA LÍQUIDA	0

² Amb l'objecte de donar compliment a la Decisió de la Comissió C (2018) 8676 final, de 8 de gener de 2019, relativa a la fiscalitat dels ports a Espanya.

³ La part deduïble ha estat de 15,9 M€

BALANÇ COMPARATIU 2020-2019

El fons de maniobra (Actiu corrent – Passiu corrent) de l'exercici 2020, respecte de l'exercici 2019, ha disminuït en 11.295 milers d'euros.

<i>Milers €</i>	2019	2020
<i>Fons de maniobra</i>	25.166,26	13.870,96
<i>Variació FM</i>		-11.295,30

<i>ACTIU (milers €)</i>	2019	2020	<i>PATRIMONI NET I PASSIU (milers €)</i>	2019	2020
A) Actiu no corrent	161.259,78	195.734,04	A) Patrimoni net	185.326,70	208.653,80
<i>I. Immobilitzacions intangibles</i>	274,14	403,87	<i>A-1) Fons propis</i>	157.764,01	159.989,90
<i>II Immobilitzacions materials</i>	160.280,97	178.798,69	<i>A-2) Ajustaments per canvi valor</i>		15.321,18
<i>IV. Inversions en empreses del grup</i>	30,17	29,97	<i>A-3) Subvencions, donacions i llegats</i>	27.562,69	33.342,72
<i>VII. Inversions financeres a llarg termini</i>	674,5	1.180,33	B) Passiu no corrent	1.099,34	951,20
<i>VI. Actius per impost diferit</i>		15.321,18	<i>I. Provisions a llarg termini</i>	565,15	193,33
			<i>II. Deutes llarg termini fons europeus</i>		278,18
			<i>V. Meritaments a llarg termini</i>	534,19	479,68
B) Actiu corrent	26.598,56	15.321,33	C) Passiu corrent	1.432,30	1.450,37
<i>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</i>	3.553,34	5.929,25	<i>V. Creditors comercials i comptes a pagar</i>	1.365,80	1.393,31
<i>VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents</i>	23.045,23	9.392,07	<i>VI. Ajustaments per periodificació</i>	66,5	57,06
TOTAL GENERAL (A+B)	187.858,34	211.055,36	TOTAL GENERAL (A+B+C+E)	187.858,34	211.055,36

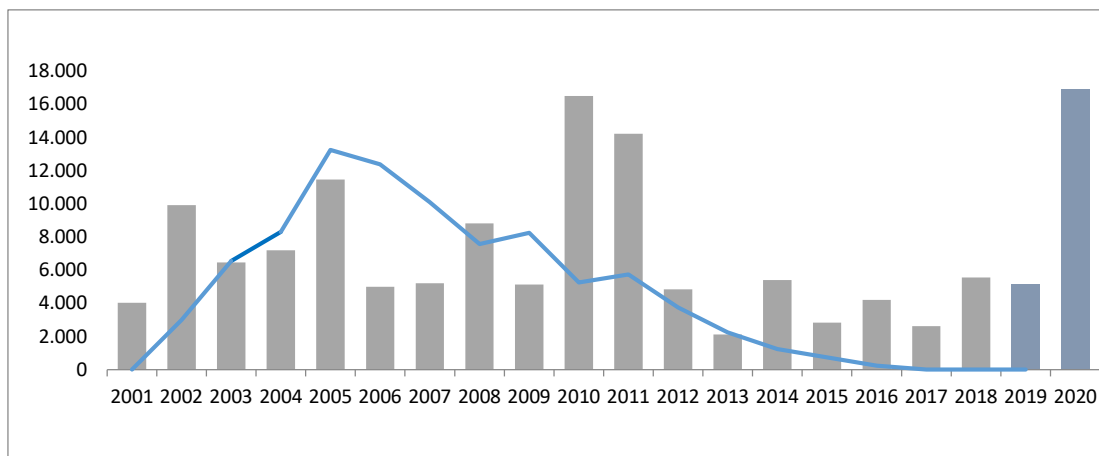
ACTIU

ACTIU NO CORRENT

Representa el 93 % del balanç, la inversió realitzada en l'exercici 2020 ha estat de 16.891 milers d'euros. L'amortització acumulada de l'immobilitzat ha suposat 80.917 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. Pel que fa al Paif 2019-2021, en la primera anualitat s'ha certificar obra per valor de 5,1 milions d'euros. En l'exercici 2020, dels 16,9 milions d'euros d'obra executada, 13,3 milions d'euros, corresponen a les actuacions d'emergència ocasionades pel temporal Glòria que s'han realitzat amb la incorporació de romanents d'exercicis anteriors, i la resta (3,6 milions d'euros, es correspondria amb actuacions del PAIF 2019-2021.⁴

⁴ En la sessió del Comitè Executiu de 9.12.2020, es va aprovar la seva reestructuració i ampliació del termini a un any més.



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 divuit últims anys, han suposat una inversió total de 10.486 milers d'euros. La inversió realitzada durant l'exercici per raons mediambientals o d'eficiència energètica han suposat 586 milers d'euros.

Les principals actuacions realitzades durant l'any 2020 han estat:

Port	Actuació	€
L'Ampolla	Reparació del dic d'abric ATG	2.695.627,56
L'Ametlla de Mar	Reparació del dic d'abric ATG	2.526.488,79
Blanes	Restitució i reforç del dic de recer ATG	1.650.429,30
Arenys de Mar	Reparació del dic d'abric ATG	1.631.631,89
Palamós	Reposició de blocs de formigó i adequació del dic (P)	1.581.531,20
Sant Feliu de Guíxols	Reposició de blocs del morrot del dic de recer ATG	1.467.774,57
Vilanova i la Geltrú	Passeig del dic de Ponent	739.565,52
San Carles de la Ràpita	Reordenació de la dàrsena comercial	410.790,94
	Total d'actuacions destacades	12.703.839,77
	Altres actuacions i adquisicions	4.186.825,07
	Total obligacions reconegudes	16.890.664,84

Les INVERSIONS EN EMPRESAS 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 Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 25 d'abril de 2000, de la Societat d'Estiba dels Ports Catalans (ESTICAT, SA). INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI incorpora 1.180,33 milers d'euros, dels quals 902 milers es corresponen amb facturació emesa amb anterioritat a l'exercici 2020 per operacions comercials i que s'abonarà amb posterioritat a l'exercici 2021. També inclou la part de la subvenció del projecte Psamides⁵ pendent de meritjar. ACTIUS PER IMPOST DIFERIT són 15.321,18 milers d'euros corresponents a drets i deduccions per bonificacions pendents d'aplicar IS 2020.

⁵ "INTERREG MED Psamides", està explicat en l'apartat de la liquidació pressupostaria

ACTIU CORRENT

En conjunt, ha experimentat una disminució del 42,40 % respecte de l'any anterior. EL DEUTE D'HISENDA EN CONCEPTE D'IVA i D'IMPOST DE SOCIETATS en aquest exercici ha estat, respectivament, de 2.274 milers d'euros i de 82 milers d'euros que l'empresa va liquidar a Hisenda i que en funció de la liquidació de l'IS anual ha de recuperar. ELS DEUTORS D'OPERACIONS PORTUÀRIES A CURT TERMINI han augmentat un 14,42 %. S'ha recaptat el 48,17 % del saldo pendent de cobrament a 31.12.2019 i el 75,72 % de les factures emeses en l'exercici 2020. El 67 % 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 140,57 dies. També incorpora la part de la subvenció del projecte Psamides meritada i aprovada pendent de rebre. EL DISPONIBLE (tresoreria) ha disminuït en 13.653 milers d'euros respecte de l'exercici anterior.

PATRIMONI NET

Està format per tres epígrafs: fons propis, variacions de valor i subvencions.

ELS FONS PROPIS han augmentat en 2.226 milers d'euros, xifra que correspon al resultat registrat en l'exercici 2020, 2.211 milers d'euros, més ingressos i menys despeses corresponents a exercicis anteriors (+15 milers d'euros). AJUSTAMENTS PER CANVI VALOR, incorpora els ingressos fiscals per deduccions i bonificacions pendents d'aplicar, que ja hem comentat amb anterioritat, i que en els 15 anys vinents s'anirà reduint per la deducció aplicada en la quota meritada de l'IS, tal com s'estableix a l'article 38 bis, del Reial Decret-Llei 26/2020. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS ha augmentat per la incorporació de les reversions de les dàrsenes de Garraf i les Cases d'Alcanar i el port industrial de Vallcarca. També per la part corresponent a la incorporació de subvencions rebudes mitjançant fons FEDER per valor de 39 milers d'euros, corresponents a l'última certificació al Projecte de Subministrament de les instal·lacions de lluminàries Led Zona Portuària Nord, i s'ha reduït per la part corresponent a la imputació al resultat que corresponen a l'exercici 2020, en 756 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 traspassa a ingress, 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 6,12 % superior a l'exercici 2019. El saldo dels creditors de funcionament i inversió de l'empresa ha estat un 3,43 % superior a l'exercici 2019. La mitjana de termini de pagament de l'empresa s'ha situat en 18,34 dies. ELS DEUTES AMB ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES, REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT I ALTRES CREDITORS han augmentat respecte de l'exercici anterior un 29,31 %. 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 2021 i han suposat 57 milers d'euros.

ANÀLISI DE LA GESTIÓ DEL PRESSUPOST

El pressupost de l'exercici 2020 es va elaborar en funció de l'Ordre VEH/128/2019, de 27 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2020. El Projecte del pressupost de PGC per a l'exercici 2020 es va aprovar pel Comitè Executiu de l'ENTITAT en la sessió d'11.12.2019. El Pla d'inversions i finançament quadriennal 2019-2022 va ser aprovat, en la sessió de 10 de desembre de 2018, pel Comitè Executiu de PGC, previ informe favorable del Consell de Govern, i en data 9.12.2020. es va aprovar la seva reestructuració i ampliació del termini a un any més.

L'execució del pressupost del 2020 ha fet front a les restriccions derivades de la declaració d'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada per la COVID-19, la situació d'emergència climàtica causada pel temporal Glòria i l'ampliació de competències assolides per l'empresa amb l'entrada en vigor el passat 30 de març, de la Llei 10/2019, del 23 de desembre, de ports i de transport en aigües marítimes i continentals.

Davant aquesta situació sobrevinguda que ha suposat una reducció dels drets reconeguts en el pressupost d'ingressos i un augment considerable en el pressupost de despesa, s'ha equilibrat l'execució del pressupost, d'una banda, amb la incorporació de romanents de tresoreria de 13,6 milions d'euros per executar obres d'emergència, per reparar els danys estructurals ocasionats pel temporal Gloria, que s'han sumat als romanents afectats d'exercicis anteriors, obra compromesa en l'exercici 2019 no executada per valor de 3,6 milions d'euros, i d'altra banda, licitant únicament les actuacions imprescindibles de l'anualitat 2020 del PAIF (2019-2022), prevista inicialment en 7,6 milions d'euros.

Les mesures econòmiques adoptades per l'empresa, aprovades pel Comitè Executiu, de caràcter temporal i de gran excepcionalitat, fins el 31 de desembre, han suposat 1,8 milions d'euros, estaven dirigides a pal·liar els efectes econòmics vinculats a la crisi sanitària del coronavirus en els usuaris, gestors i agents portuaris, especialment els que han vist impossibilitada, reduïda o afectada la seva activitat, i per la utilització i/o aprofitament del domini públic portuari. L'objectiu final és que el sistema portuari català continuï contribuint al PIB de Catalunya i al manteniment de llocs de treball.

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

	Pressupost d'ingressos 2020	Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts nets
Capítol 03.	Taxes i altres ingressos	8.210,00	0,00	8.210,00	6.166,96	190,16	5.976,80
Article 031.	Prestació de serveis	8.050,00	0,00	8.050,00	6.114,30	188,83	5.925,47
Article 039.	Altres ingressos	160,00	0,00	160,00	52,66	1,32	51,33
Capítol 04.	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	17,56	0,00	17,56
Article 049.	Fons PSAMIDES	0,00	0,00	0,00	17,56	0,00	17,56
Capítol 05.	Ingressos patrimonials	7.147,00	0,00	7.147,00	6.834,17	176,70	6.657,47
Article 054.	Ingressos patrimonials	7.147,00	0,00	7.147,00	6.834,17	176,70	6.657,47
Capítol 07.	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	39,05	0,00	39,05
Article 79.	Fons FEMP	0,00	0,00	0,00	39,05	0,00	39,05
Capítol 08.	Romanents de tresoreria	0,00	17.298,86	17.298,86	17.298,86	0,00	17.298,86
Article 8.	Per despeses amb finançament afectat	0,00	17.298,86	17.298,86	17.298,86	0,00	17.298,86
	Total	15.357,00	17.298,86	32.655,86	30.356,60	366,86	29.989,73

L'import final de la previsió d'ingressos per a l'exercici 2020 ha estat de 32.655 milers d'euros, ja que s'han incorporat romanents de tresoreria per fer front al temporal Glòria i a l'obra executada corresponent a exercicis anteriors. Els drets reconeguts nets han estat de 30.357 milers d'euros, el que suposa un grau de compliment del 93 %. Durant l'exercici s'han anul·lat drets per valor de 367 milers d'euros i sense considerar els romanents incorporats d'exercicis anteriors s'han recaptat durant l'exercici 9.590 milers d'euros, és a dir, el 73 % dels drets reconeguts dels capítols 3,4,5 i 7 d'ingressos, també s'han recaptat 2.386 milers d'euros corresponents a drets a cobrar d'exercicis anteriors. Les baixes per prescripció i/o insolvència han estat de 84 milers d'euros i a 31.12.2020 restaven pendents de cobrament 2.125 milers d'euros d'exercicis anteriors i 3.597 milers d'euros de l'exercici corrent. Els saldos pendents de cobrament totals a 31.12.2020 han estat un 73% superiors als registrats en l'exercici anterior.

Durant l'exercici 2020 l'empresa ha reconegut subvencions FEDER per valor de 39 milers d'euros i 17,3 milers d'euros corresponents a la primera certificació del projecte, en el que participa l'empresa, "INTERREG MED Psamides", cofinançat amb Fons Europeus de Desenvolupament Regional (FEDER) a través del programa europeu de cooperació territorial INTERREG MED. El projecte té una durada prevista de 30 mesos, entre l'1 de gener de 2020 i el 30 de juny de 2022.

El pressupost total del projecte és de 2.859.329,75 €. D'aquest pressupost PGC ha d'executar 347.928,75 €, dels quals els 85 %, 295.739,44 €, els finança la Unió Europea mitjançant els fons FEDER i la resta els ha d'aportar PGC com a cofinançament.

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 31.12.2019 però s'ha executat (obligacions reconegudes) durant l'exercici 2020. També s'ha d'afegir l'obra executada per reconstruir la infraestructura afectada pel temporal Glòria.

	Pressupost de despeses 2020	Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Obligacions reconegudes
Capítol 01.	Remuneracions de personal	3.143,00	0,00	3.143,00	3.026,11
Capítol 02.	Despeses corrents en béns i serveis	4.524,00	230,09	4.754,09	4.066,74
Capítol 03.	Despeses financeres	25,00	85,00	110,00	9,92
Capítol 06.	Inversions reals	7.665,00	16.983,76	24.648,76	16.890,66
Total despeses		15.357,00	17.298,86	32.655,86	23.993,44

Els crèdits autoritzats (licitats i/o adjudicats a 31.12.2020 que no és contractació avançada) durant l'exercici 2020 han estat de 26.093 milers d'euros, és a dir, el 80 % del pressupost final. Les obligacions reconegudes durant l'exercici 2020 han estat de 23.993 milers d'euros, de les quals el 96 % s'han pagat en l'exercici, restant pendents de pagament 1.015 milers d'euros. Els romanents de crèdit compromesos per a l'exercici vinent són 2.100 milers d'euros d'obra adjudicada pendent d'executar.

En l'exercici 2020 s'ha adjudicat obra per valor de 16.890 milers d'euros, dels quals 13.289 milers d'euros corresponen a les actuacions d'emergència ocasionades pel temporal Glòria que s'han realitzat amb la incorporació de romanents d'exercicis anteriors i la resta es correspondria a l'annualitat 2020 del PAIF 2019-2021, l'empresa ha licitat i està executant un nivell d'obra que duplica la mitjana d'obra executada des de l'exercici 2001, assolint el màxim nivell d'inversió executada, fins la data el màxim registrat corresponia a l'exercici 2010 (16.508 milers d'euros), però amb una diferència rellevant que en aquell moment l'empresa disposava de préstecs bancaris i en l'actualitat no té endeutament i l'execució d'inversió es realitza en la seva totalitat amb recursos generats per la pròpia empresa.

RESULTAT PRESSUPOSTARI

	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat pressupostari
Liquidació pressupost 2020				
a) Operacions corrents	12.651.823,00	7.102.776,97		5.549.046,03
b) Altres operacions no financeres	17.298.857,88	16.890.664,84		408.193,04
1. Total operacions no financeres (a+b)	29.950.680,88	23.993.441,81		5.957.239,07
c) Actius financers	39.045,43	0,00		39.045,43
d) Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	39.045,43	0,00		39.045,43
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	29.989.726,31	23.993.441,81		5.996.284,50
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats, finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			2.099.969,54	
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)			2.099.969,54	2.099.969,54
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				8.096.254,04

El resultat de la liquidació del pressupost 2020 ha estat positiu, 8.096 milers €, l'estalvi brut suposa el 44 % dels ingressos corrents i el nivell de cobertura de les inversions (estalvi brut/inversions netes) hauria estat deficitari (-33 %), si no s'haguessin incorporat els romanents ja comentats abastament.

ROMANENT DE TRESORERIA


Càlcul del romanent de tresoreria	2020	2019
1. (+) Fons líquids	9.392.073,78	23.045.228,40
2. (+) Drets pendents de cobrament	7.152.192,11	4.796.437,86
- (+) del pressupost corrent	3.501.764,96	2.622.501,94
- (+) de pressupostos tancats	1.294.650,94	1.065.028,94
- (+) d'operacions no pressupostàries	2.355.776,21	1.108.906,98
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-1.462.854,21	-1.302.141,47
- (+) del pressupost corrent	-1.159.472,70	-1.024.703,43
- (+) de pressupostos tancats	-44.692,45	-8.320,00
- (+) d'operacions no pressupostàries	-258.689,06	-269.118,04
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-57.058,43	-130.163,60
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-57.058,43	-130.163,60
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	15.024.353,25	26.409.361,19
II. Saldos de dubtós cobrament	1.222.938,67	1.243.101,82
III. Excés de finançament afectat	2.099.969,54	3.653.566,86
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	11.701.445,04	21.512.692,51

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 2019-2023 i a les accions derivades del Pla de ports horitzó 2030. Els 11,7 milions d'euros de romanents acumulats, un 84 % menys que els registrats en l'exercici anterior, 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 i a fer front a actuacions d'emergència derivades del canvi climàtic.

A continuació es detalla l'excés de finançament afectat:

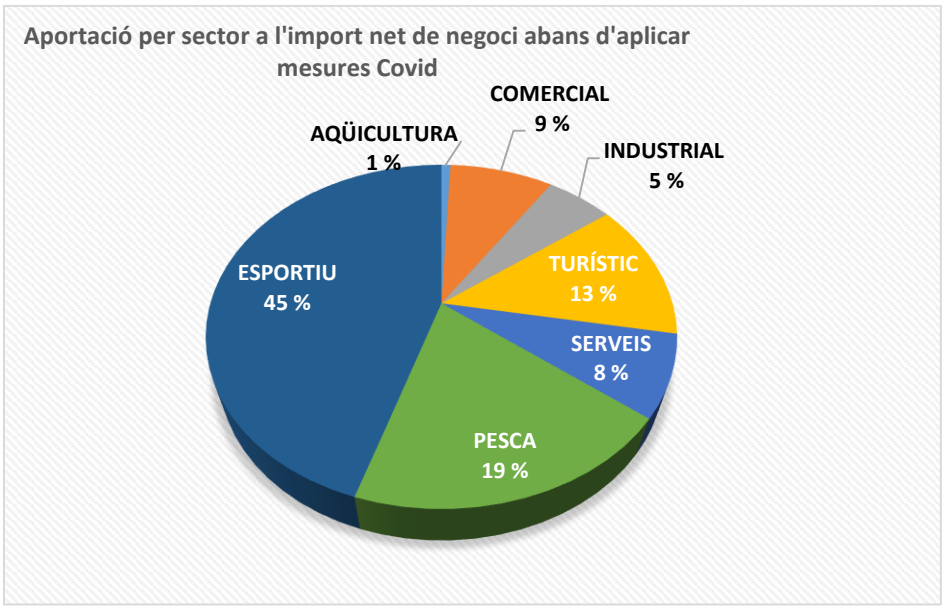
Port	Descripció	Import
Vilanova i la Geltrú	Impermeabilització a les cobertes de les naus de l'edifici comercial	21.157,98
Varis	Subministrament i instal·lació de 19 tòtems d'identificació corporativa	3.990,00
Sant Carles de la Ràpita	Subministrament i posada en funcionament d'una instal·lació fotovoltaica d'autoconsum mitjançant paviment solar per al projecte PSAMIDES	20.551,64
Vilanova i la Geltrú	Font ornamental al passeig del dic de ponent	9.683,95
Roses	Pavimentació de l'esplanada del moll de ribera	22.139,62
Sant Carles de la Ràpita	Passarel·la d'accés a la dàrsena est	18.012,37
L'Ampolla	Sistema de protecció contra llamps	6.095,40
Arenys de Mar	Reparació del dic d'abric	18.368,11
Les Cases d'Alcanar	Estudi d'alternatives i assaig en model físic per a la millora del dic de recer	38.055,89
L'Ametlla de Mar	Reparació del dic d'abric del port de l'Ametlla de Mar	835.649,74
L'Ampolla	Reparació del dic d'abric	550.890,82
Palamós	Reparació de les instal·lacions de La Pedrera	5.467,96
Blanes	CSS Reparació del dic de recer	2.347,50
Blanes	Restitució i reforç del dic de recer	443.292,03
El Port de la Selva	Urbanització de la connexió amb el Passeig Mil·lenari (L)	5.126,53
L'Ampolla	Arranjament zona vianants	14.540,00
Varis	Aixecament cartogràfic i digitalització de ports (2019)	9.350,00
Varis	Aixecament cartogràfic i digitalització de ports (2020)	75.250,00
Actuacions incorporades a l'exercici 2021		2.099.969,54

A continuació verifiquem el compliment dels següents objectius financers:

Estabilitat	• dèficit zero. CNF (*) ≥ 0	5,9 M€	
Sostenibilitat	• deute ≤ 60 % dels ingressos corrents	0 %	
Capacitat d'inversió	• estalvi brut ≥ 15 % dels ingressos corrents	44 %	
Liquiditat	• garantir el pagament a 30 dies	18,34 dies	

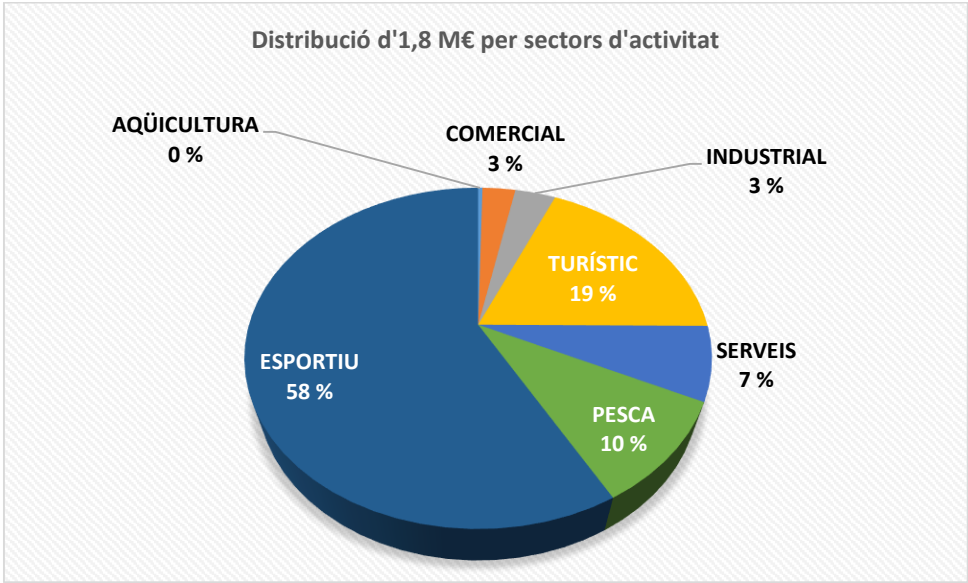
ANÀLISI DE L'ACTIVITAT PORTUÀRIA

Si l'empresa no hagués aplicat les mesures proposades pel Comitè Intern de PGC i traslladades per la Direcció General al Comitè Executiu, qui les va aprovar en les dates indicades anteriorment, l'import net de la xifra de negoci hagués estat de 14,4 M€, un 4,64 % inferior a l'exercici anterior, i l'aportació per sector d'activitat es detalla en el gràfic següent:



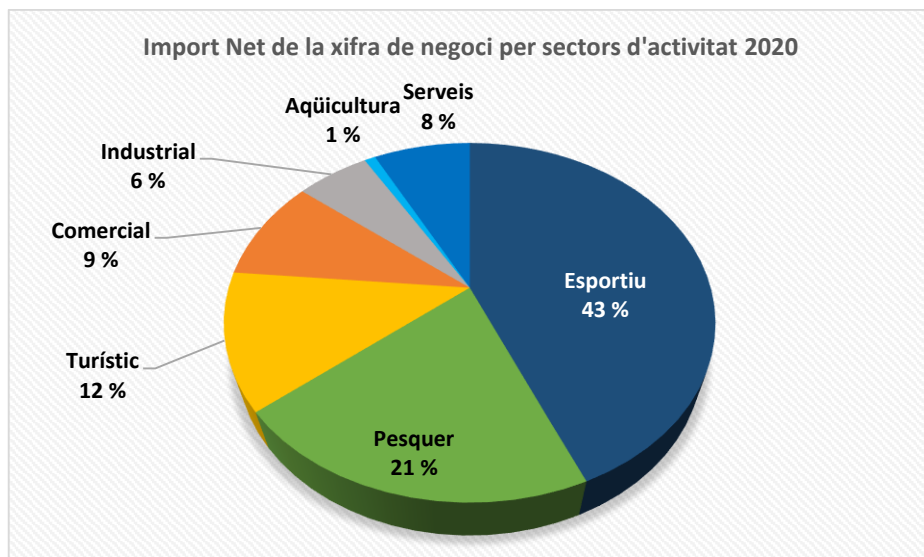
Les mesures aplicades que es poden valorar suposen 1,8 M€, ja que hi ha mesures, com l'ampliació del termini de recaptació o no impulsar requeriments per a la tramitació de deute, que haurien d'estar en constrenyiment per la dificultat de valorar el temps de més que els clients han disposat de les quanties facturades en la seva tresoreria.

La distribució de les mesures d'1,8 M€ per sectors d'activitat és la següent:

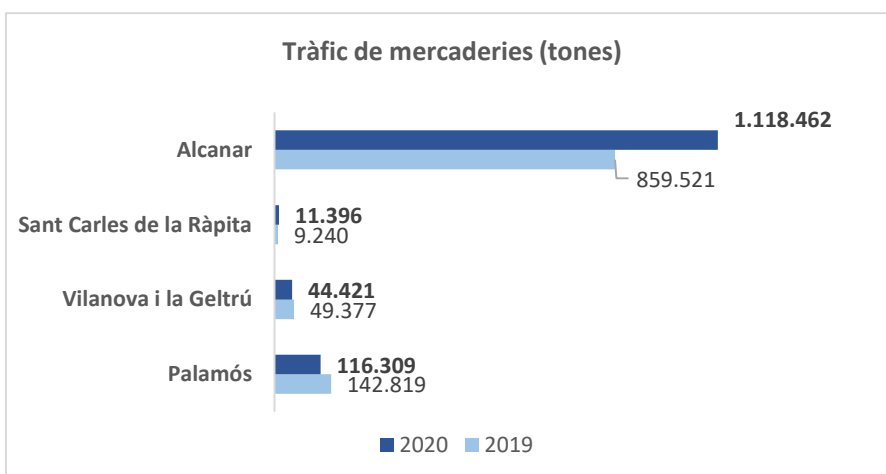


En els quadres anteriors es pot observar l'aportació teòrica de cada sector si no s'hagessin aplicat les mesures Covid-2019 i com en alguns casos el percentatge de les mesures aplicades no es correspon a la seva aportació, sinó que la supera. Per exemple, l'aportació del sector nàutic hauria estat del 45 % de l'import net de la xifra de negoci i en canvi ha estat receptor del 58 % de l'import total que suposen les mesures. Un segon cas en aquesta línia seria el sector turístic que s'hauria beneficiat del 19 % dels ajuts Covid-2019, mentre la seva aportació hauria estat del 13 %.

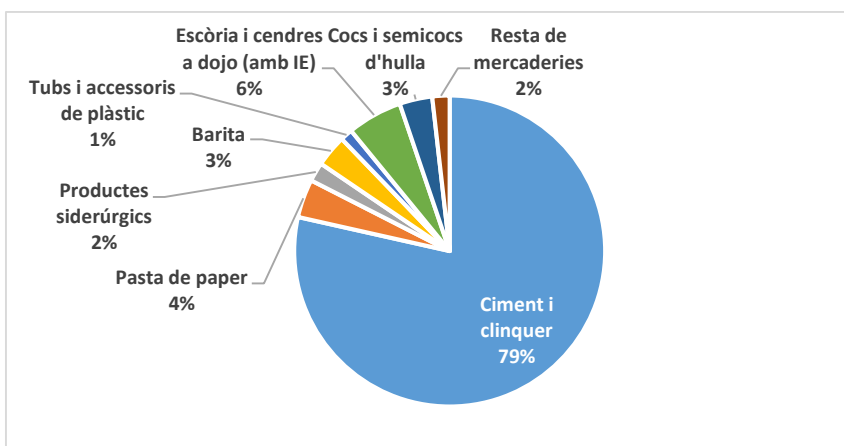
L'aportació final dels diferents sectors econòmics que desenvolupen la seva activitat en els ports que gestiona l'empresa ha estat, en l'exercici 2020 la següent:



ACTIVITAT COMERCIAL



En l'exercici 2020 disminueix un 14,55 % el tràfic de mercaderies en el conjunt dels ports que gestiona l'empresa de forma directa i el port industrial d'Alcanar experimenta un augment del 30 % respecte a l'any 2019. En conjunt els ports que gestiona PGC han registrat una disminució del 21,64 %.



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 l'escòria i cendres a dojo i els cocs i semicocs d'hulla. Pel que fa als ports de gestió directa, el tràfic de pasta de paper i de barita al port de Palamós ha estat el que ha mogut més tones, seguit pels tràfics de siderúrgics al port de Vilanova i la Geltrú.

PALAMÓS

El moviment de mercaderies ha disminuït un 18,56 % respecte de l'exercici anterior, registrant 116.309 tones de mercaderies. El nombre de vaixells ha estat de 30. Durant l'exercici 2020 s'han carregat 16.377 tones, el 57 % corresponien a llavors de nabina o colza que tenen com a destinació Regne Unit i Països Baixos. S'han descarregat 99.932 tones, de les quals el 100 % tenen com origen ports de fora de la Unió Europea.

Les principals mercaderies descarregades han estat:

- El tràfic de pasta de paper representa el 44 % de les mercaderies descarregades al port de Palamós, amb un total de tones mogudes durant l'any 2020 de 51.506 tones, un 30 % més que l'exercici anterior.
- Altres mercaderies descarregades han estat la barita (42.750 tones) i els tubs i perfils de ferro (5.676 tones).

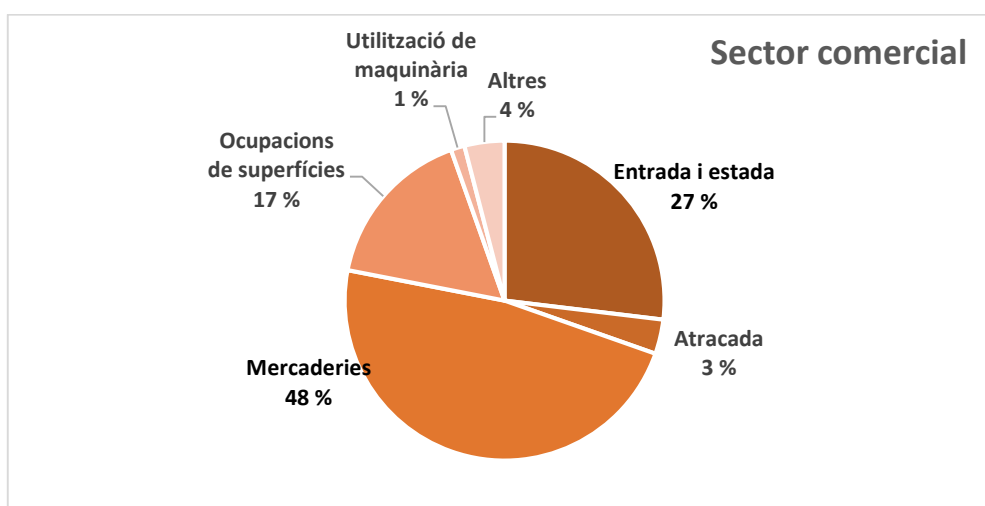
VILANOVA I LA GELTRÚ

En aquest port s'han mogut 44.421 tones de mercaderies, un 10 % menys que l'exercici anterior. El nombre de vaixells ha estat de 29. Durant l'any 2020 s'han carregat 25.579 tones i s'han descarregat 18.842 tones. Aquest port ha recuperat en els dos últims exercicis el tràfic de productes siderúrgics, grup 4, representant el 58 % de la mercaderia moguda en l'exercici 2019.

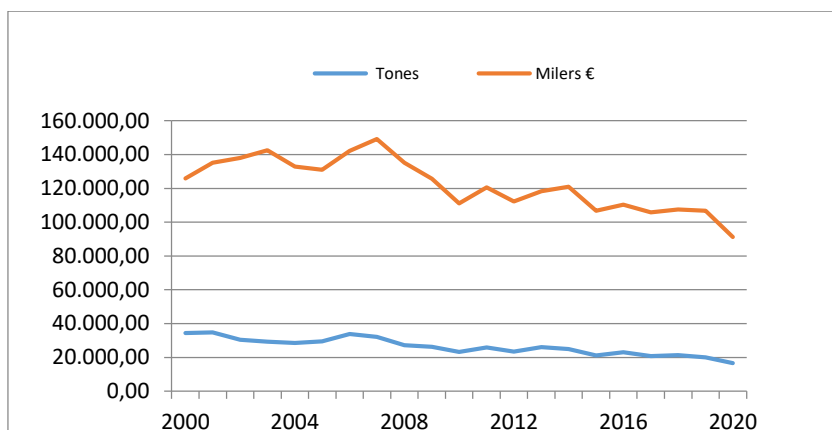
SANT CARLES DE LA RÀPITA

Dels 21 vaixells que han operat en aquest port, 12 corresponen a vaixells de subministrament. En l'últim any, el nombre de tones mogudes en aquest port ha estat de 10.396, un 23,33 % més que l'exercici anterior.

En el gràfic següent es detalla la contribució a la facturació de l'exercici 2020, del sector comercial per tarifes:



ACTIVITAT PESQUERA



A les llotges dels ports que gestiona l'empresa s'han desembarcat 16.650 tones de peix, un 16,46 % menys que en l'exercici anterior. El valor de venda associat ha estat de 74,6 milions d'euros, un 14 % menys que en l'exercici anterior. El preu mig per captura ha augmentat (2,88 %) respecte a l'exercici 2019.

Embarcacions de pesca

Zona	Arrossegament	Arts menors	Encerclament	Palangre	Auxiliar	Total
Nord	67	104	22	20	21	234
Centre	39	83	14	9	3	148
Sud	81	115	10	6	26	238
Total	187	302	46	35	50	620

La flota dels ports gestionats per PGC és de 598 embarcacions (20 embarcacions més que l'exercici 2019), de les quals la flota d'arts menors està formada per 302 embarcacions. El 70 % d'aquesta flota es distribueix entre els ports de Roses, Blanes, Arenys de Mar, Vilanova i la Geltrú, l'Ametlla de Mar i Sant Carles de la Ràpita. La modalitat pesquera d'arrossegament representa el 30 % del total d'embarcacions i se situa principalment en el port de Sant Carles de la Ràpita (41 embarcacions).

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

Ports Zona Nord	Tones			Valor venda (milers €)		
	2019	2020	%	2019	2020	%
Llançà	547	488	-10,79 %	3.584	4.010	11,89 %
El Port de la Selva	214	176	-17,76 %	1.444	1.038	-28,12 %
Roses	1.366	1.137	-16,76 %	7.463	7.449	-0,19 %
L'Escala	1.339	1.462	9,19 %	1.941	1.822	-6,13 %
Palamós	1.649	1.308	-20,68 %	9.479	7.750	-18,24 %
Sant Feliu de Guíxols	790	644	-18,48 %	2.086	1.703	-18,36 %
Blanes	2.386	2.053	-13,96 %	9.958	8.034	-19,32 %
Totals	8.291	7.268	-12,34 %	35.955	31.806	-11,54 %

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 2020, en conjunt, han experimentat

disminucions, respectivament, del nombre de captures (-12,34 %) i del valor de venda (-11,54 %) respecte de l'exercici 2019. El port de Blanes ocupa el quart lloc del rànquing de captures i el tercer en recaptació de PGC, pel que fa a la flota pesquera de Palamós (58 embarcacions) i Roses (50 embarcacions) estarien per davant de Blanes (47 embarcacions).

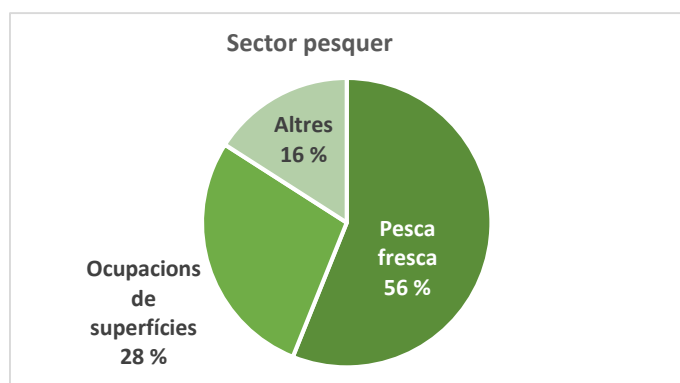
Ports Zona Centre	Tones			Valor venda (milers €)		
	2019	2020	%	2019	2020	%
Arenys de Mar	1828	1505	-17,67 %	7.480	6.091	-18,57 %
El Masnou	4	2	-50,00 %	58	28	-51,72 %
Vilanova i la Geltrú	3401	2387	-29,81 %	10.942	9.263	-15,34 %
Torredembarra	48	117	143,75 %	369	708	91,87 %
Totals	5281	4011	-24,05 %	18.849	16.090	-14,64 %

LA ZONA PORTUÀRIA CENTRE presenta una disminució del 24 % en el nombre de captures i una disminució del valor de venda en un 14,64 % respecte de l'exercici anterior. El port de Vilanova i la Geltrú ocupa el primer lloc del rànquing de captures i el segon 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 €)		
	2019	2020	%	2019	2020	%
Cambrils	1.094	962	-12,07 %	4.089	3.934	-3,79 %
L' Ametlla de Mar	2.208	1.543	-30,12 %	11.669	7.801	-33,15 %
L' Ampolla	210	200	-4,76 %	1.104	1.062	-3,80 %
Deltebre	78	191	144,87 %	571	800	40,11 %
Sant Carles de la Ràpita	2.559	2.287	-10,63 %	13.395	12.025	-10,23 %
Les Cases d'Alcanar	210	188	-10,48 %	1.119	1.045	-6,61 %
Totals	6.359	5.371	-15,54 %	31.947	26.667	-16,53 %

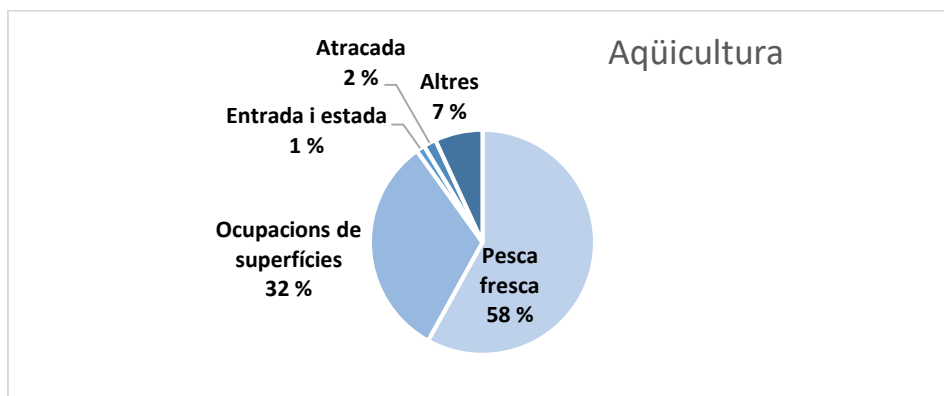
EN LA ZONA PORTUÀRIA SUD el volum de captures acreditades davant PGC ha estat de 5.371 tones, el que representa un 15,54 % de disminució respecte a les 6.359 tones de l'any 2019. El preu de venda ha disminuït 16,53 % respecte de l'exercici anterior i ascendeix a 26.667 milers d'euros. El port de Sant Carles de la Ràpita ocupa el segon lloc del rànquing de captures i el primer lloc de recaptació i en nombre d'embarcacions en base (90) de PGC.

Ports	Milers €	%	Acumulat
Sant Carles de la Ràpita	12.025	16,13 %	16,13 %
Vilanova i la Geltrú	9.263	12,42 %	28,55 %
Blanes	8.034	10,77 %	39,33 %
L'Ametlla de Mar	7.801	10,46 %	49,79 %
Palamós	7.750	10,39 %	60,18 %
Roses	7.449	9,99 %	70,17 %
Arenys de Mar	6.091	8,17 %	78,34 %



En les llotges de set ports es comercialitza el 78,34 % 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 2020 ha experimentat una disminució en la facturació respecte de l'exercici 2019 del 30,34 %.



ACTIVITAT NÀUTICA

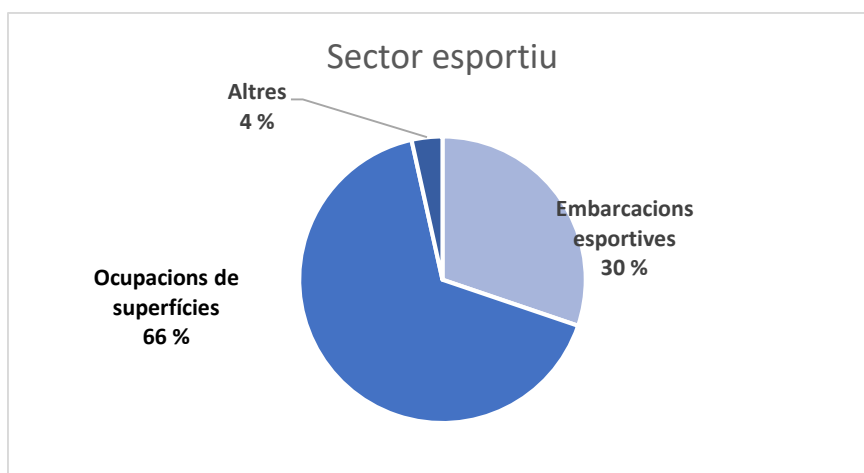
L'oferta d'amarradors en les instal·lacions nàutiques gestionades per PGC en l'exercici 2020 ha estat de 12.306 amarradors, 46 punts d'amarratge més que en l'exercici anterior.

Oferta d'amarradors per eslores								
Port	L < 6	6 < L < 8	8 < L < 10	10 < L < 12	12 < L < 15	15 < L < 20	20 < L	Total
Llançà	157	257	89	36	4	5	-	548
El Port de la Selva	362	460	32	16	-	-	-	870
Roses	51	219	68	90	41	54	33	556
L'Escala	238	518	325	174	20	12	-	1.287
L'Estartit	202	353	153	140	45	18	7	918
Palamós	370	243	75	60	21	24	15	808
Sant Feliu de Guíxols	301	310	108	90	9	20	12	850
Blanes	315	258	51	48	33	7	5	717
Arenys de Mar	110	237	49	136	40	39	-	611
Mataró	-	-	-	-	-	-	18	18
El Masnou	-	-	-	-	-	-	4	4
Garraf	59	203	101	114	4	50	1	532
Vilanova i la Geltrú	87	505	228	164	28	15	62	1.089
Cambrils	48	142	106	115	54	20	3	488
L'Ametlla de Mar	243	70	22	2	3	3	1	344
L'Ampolla	216	176	64	39	18	-	-	513
Deltebre	-	91	49	8	2	-	-	150
Sant Carles de la Ràpita	410	509	312	273	203	89	26	1.822
Les Cases d'Alcanar	103	57	14	7	-	-	-	181
Totals	3.272	4.608	1.846	1.512	525	356	187	12.306

L'empresa ha gestionat de forma directa 1.859 punts d'amarratge, 22 menys que en l'exercici anterior, concretament 1 més en el port de l'Ampolla, 14 menys en el port de Cambrils i 9 menys en el port de Deltebre. L'oferta d'amarradors dels clubs nàutics i associacions esportives, segons les dades que han tramès per a l'exercici 2020, ha estat de 10.447 amarradors, 24 menys que l'exercici anterior.

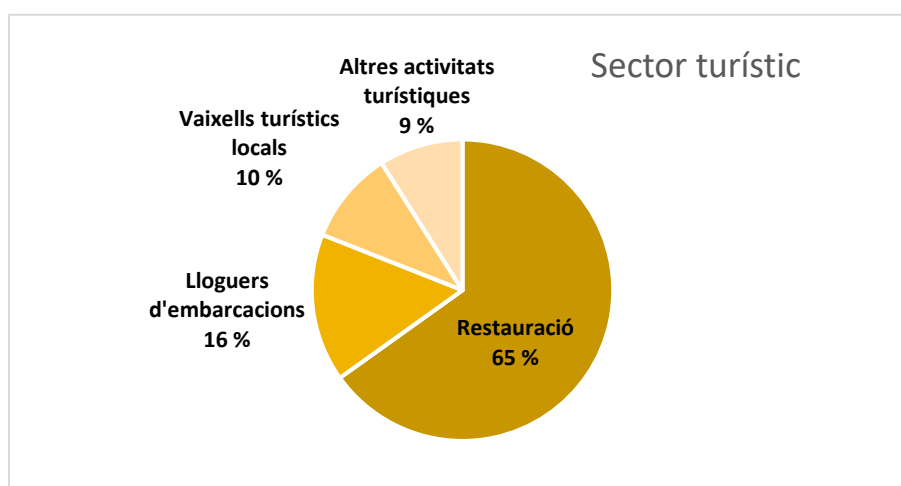
L'activitat nàutica en els ports que gestiona l'empresa, presenta la següent distribució:

- El 53 % es concentra en els ports de la Zona Portuària Nord, el 18 % en els ports de la Zona Portuària Centre i el 29 % en els ports de la Zona Portuària Sud.
- El 64 % d'amarradors són per embarcacions d'eslora inferior a 8 metres (respecte de l'exercici 2019 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 6 amarradors), el 28 % concentra els amarradors entre 8 i 12 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2019 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 47 amarradors), el 7 % de l'oferta d'amarradors se situa en el tram de 12 a 20 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2019 l'oferta en aquest tram s'ha reduït en 6 amarradors) i els amarradors de més de 20 metres suposen l'1 % de l'oferta de l'empresa, 187 amarradors, 62 situats en el port de Vilanova i la Geltrú, 33 al port de Roses i 25 situats en el port de Sant Carles de la Ràpita.



Destacar que el 30 % de l'aportació del sector nàutic a través de la taxa TA5-embarcacions esportives-correspon en un 10 % a la facturació dels ports concessionats en aquest concepte, mentre l'aportació de les embarcacions de gestió directa de PGC suposa el 20 %.

ACTIVITAT TURÍSTICA



El sector turístic engloba activitats econòmiques com la restauració, lloguers d'embarcacions, vaixells turístics locals i altres activitats (submarinisme, comerços et..). Durant l'exercici 2020 no s'ha registrat l'activitat de creuers, ha estat un efecte directe de la pandèmia Covid 2019. Recordar que en l'exercici

anterior es van registrar 45 escales al port de Palamós i 5 al port de Roses i un total de 56.731 creuristes. La facturació en concepte de creuers en l'exercici 2019 va suposar 226 milers d'euros.

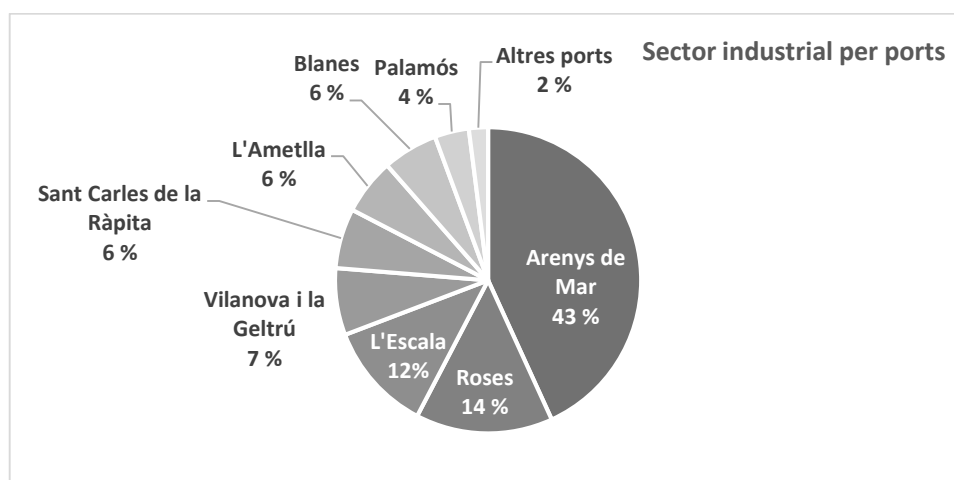
Els vaixells destinats al tràfic turístic local que operen en els ports gestionats per l'empresa han registrat 87.668 passatgers (233.926 usuaris menys que l'any 2019). Els ports de la Costa Brava han concentrat el 33 % d'aquesta activitat amb 106.807 visitants (8.578 menys que l'exercici 2018), i les Illes Medes és la destinació turística més sol·licitada amb 35.192 visitants. Recordar que a aquest indret l'any anterior va rebre 109.931 visitants, un 25 % més de visitants que els registrats en la totalitat dels ports en l'any 2020.

Ports	Tràfic local
L'Escala	2.208
L'Estartit	18.347
Palamós	2.687
Sant Feliu de Guíxols	257
Blanes	2.698
Arenys de Mar	900
Cambrils	12.133
L'Ametlla de Mar	8.212
L'Ampolla	1.718
Deltebre	35.192
Sant Carles de la Ràpita	3.316
Totals	87.668

L'activitat de la restauració representa el 65 % del sector turístic i el 74 % d'aquesta activitat es concentra en 6 ports, Arenys de Mar (19 %), Cambrils (18 %), Palamós (10 %), Sant Carles de la Ràpita (10 %), Vilanova i la Geltrú (10 %) i l'Ampolla (7 %).

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 2020 ha representat el 5 % de l'activitat portuària total.



Annex 01 Balanç 2020

ACTIU	2019	2020	PATRIMONI NET I PASSIU	2019	2020
A) Actiu no corrent	161.259.777,30	195.734.037,61	A) Patrimoni net	185.326.697,59	208.653.800,36
I .Immobilitzacions intangibles	274.139,33	403.868,73	A-1) Fons propis	157.764.006,18	159.989.903,37
Aplicacions informàtiques	24.755,62	292.588,73	Patrimoni	64.356.127,08	64.356.127,08
Aplicacions informàtiques en curs	249.383,71	111.280,00	Aportacions fons patrimonial	27.832.079,07	27.832.079,07
			Romanents exercicis anteriors	61.434.889,43	65.590.564,93
			Resultat exercici	4.140.910,60	2.211.132,29
II .Immobilitzacions materials	160.280.972,75	178.798.693,73	A-2) Ajustaments per canvi de valor		15.321.179,14
Terrenys i construccions	15.901.274,38	15.525.388,49	Ingressos fiscals deduccions i bonificacions pendents d'aplicar		15.321.179,14
Instal·lacions tècniques, maquinària i utilitatge	2.207.917,27	2.585.740,98	A-3) Subvencions, donacions i llegats	27.562.691,41	33.342.717,85
Altres instal·lacions i mobiliari	103.935,52	113.834,83			
Infraestructures portuàries	118.321.344,20	119.802.800,83	B) Passiu no corrent	1.099.339,08	951.197,79
Immobilitzat material en curs	3.812.407,74	14.850.553,47	I. Provisions a llarg termini	565.146,15	193.330,43
Reversió dàrsenes esportives	19.934.093,64	25.920.375,13	Provisió per a impostos	565.146,15	193.330,43
			II. Deutes llarg termini fons europeus		278.183,83
IV. Inversions en empreses del grup	30.167,19	29.969,52	V. Meritaments a llarg termini	534.192,93	479.683,53
Inversions financeres permanents en capital	30.167,19	29.969,52			
V. Inversions financeres llarg termini	674.498,03	1.180.326,49	C) Passiu corrent	1.432.305,07	1.450.366,68
Deutors tràfic a llarg termini	674.498,03	902.142,66	IV. Creditors comercials i comptes a pagar	1.365.800,57	1.393.308,25
Subvencions llarg termini pendent de rebre		278.183,83	Creditors de funcionament	475.095,54	486.992,40
			Creditors d'inversió	645.956,81	672.480,30
VI. Actius per impost diferit		15.321.179,14	Altres creditors	44.692,45	44.692,45
Drets i deduccions per bonificacions pendents d'aplicar IS 2020		15.321.179,14	Administracions públiques	120.491,77	125.242,08
			Remuneracions pendents pagament	63.659,10	63.901,02
			Fiances a curt termini	15.904,90	0,00
B) Actiu corrent	26.598.564,44	15.321.327,22	V. Ajustaments per periodificació	66.504,50	57.058,43
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.553.336,04	5.929.253,44			
Operacions portuàries any en curs	3.074.332,13	3.517.726,19	TOTAL GENERAL (A+B)	187.858.341,74	211.055.364,83
Administracions públiques deutores per IVA	479.003,91	2.273.891,28			
Administracions públiques deutores per IS		81.884,93	TOTAL GENERAL (A+B+C+E)	187.858.341,74	211.055.364,83
Subvencions pendents de rebre CT		55.751,04			
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	23.045.228,40	9.392.073,78			

Annex 02 Compte de pèrdues i guanys		2019	2020	Variació
1	Import net de la xifra de negocis	15.093.811,99	12.516.977,49	-17,07%
	Entrada i estada de vaixells	540.763,13	489.884,96	-9,41%
	Atracades	320.293,44	249.306,59	-22,16%
	Embarcades, desembarcades i transbordaments	915.299,78	573.156,81	-37,38%
	Pesca fresca	1.812.783,31	1.536.432,99	-15,24%
	Embarcacions esportives	2.109.344,87	1.710.149,69	-18,93%
	Aparcament de vehicles	27.732,81	19.846,20	-28,44%
	Concessions	7.601.822,76	6.739.996,05	-11,34%
	Ocupacions de superfície	529.950,88	407.793,37	-23,05%
	Varador	44.635,35	50.093,83	12,23%
	Bàscula/maquinària	27.108,20	16.441,44	-39,35%
	Seguretat portuària	38.009,77		
	Subministraments	1.076.289,09	851.283,29	-20,91%
	Activitats econòmiques	49.778,60	72.613,55	45,87%
	Descompte 3,5 % Covid-2019		-200.021,28	
5	D'altres ingressos d'explotació	282.514,75	79.625,61	-71,82%
	Altres Ingressos	268.668,55	52.041,20	-80,63%
	Subvencions d'explotació	3.200,00	17.555,61	448,61%
	Ingressos servei al personal	9.412,80	9.412,80	0,00%
	Ingressos formació personal	1.233,40	616,00	-50,06%
6	Despeses de personal	-2.989.384,24	-3.091.934,73	3,43%
	Sous, salaris i assimilats	-2.237.634,21	-2.328.105,16	4,04%
	Càrregues socials	-751.750,03	-763.829,57	1,61%
7	Altres despeses d'explotació	-3.872.913,55	-4.173.061,57	7,75%
a)	Serveis exteriors	-3.800.847,53	-3.782.803,56	-0,47%
	Lloguers	-56.365,64	-160.556,22	184,85%
	Conservació i neteja	-1.594.567,67	-1.680.455,75	5,39%
	Transports	-220,00	-650,00	195,45%
	Primes assegurances	-82.923,78	-83.031,86	0,13%
	Treballs externs	-592.777,87	-642.843,64	8,45%
	Publicitat i propaganda	-175.292,25	-140.623,08	-19,78%
	Subministraments	-1.264.618,84	-1.057.763,27	-16,36%
	Altres despeses	-34.081,48	-16.879,74	-50,47%
b)	Tributs	-143.314,60	-326.147,61	127,57%
	Tributs	-143.314,60	-326.147,61	127,57%
c)	Subvencions			
d)	Variació previsió deutors	71.248,58	-64.110,40	-189,98%
8	Amortització immobilitzat	-4.472.185,35	-4.608.668,15	3,05%
9	Imputació de subvencions d' immobilitzat no financer	629.992,46	756.130,59	20,02%
10	Excés provisions		465.800,11	
11	Deteriorament i resultat operacions immobilitzat i altres	-496.446,40	-131.855,58	-73,44%
13	Altres resultats	-1.559,08	398.118,52	-25635,48%
	RESULTAT EXPLOTACIÓ	4.173.830,58	2.211.132,29	-47,02%
14	Ingressos financers			
15	Despeses financeres			
	RESULTAR FINANCER	4.173.830,58	2.211.132,29	-47,02%
	RESULTAT ABANS IMPOSTOS	4.173.830,58	2.211.132,29	-47,02%
19	Impost de societats	-32.919,98		
	RESULTAT DEL EXERCICI	4.140.910,60	2.211.132,29	-47,02%

Annex 03 Estat de canvis en el patrimoni net 2020			
A	Resultat del compte pèrdues i guanys	4.140.910,60	2.211.132,29
	Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		
	I. Per valoració d'instruments financers		
	1. Actius financers disponibles per a la venda		
	1. Altres ingressos/despeses		
	II. Per cobertures de flux d'efectiu		
	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	200.234,13	6.536.157,03
	IV. Per guanys i pèrdues i altres ajustaments		
	V. Efecte impositiu		15.888.418,75
B	Total ingressos i despeses imputats directament a PN	200.234,13	22.424.575,78
	Transferències al compte de pèrdues i guanys		
	VI. Per valoració d'instruments financers		
	1. Actius financers disponibles per a la venda		
	1. Altres ingressos/despeses		
	II. Per cobertures de flux d'efectiu		
	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	-629.992,46	-756.130,59
	V. Efecte impositiu		-567.239,61
C	Total transferències al compte de pèrdues i guanys	-629.992,46	-1.323.370,20
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	3.711.152,27	23.312.337,87

Annex 03 Estat de canvis en el patrimoni net 2020

	Patrimoni	Patrimoni cedit	Aportacions fons patrimonial	Romanents	Resultat de l'exercici	Subv, donacions i llegats rebuts	Ajustaments per canvi de valor	TOTAL
D) SALDO AJUSTAT INICI DE L' ANY 2020	64.356.127,08	0,00	27.832.079,07	61.434.889,43	4.140.910,60	27.562.691,41		185.326.697,59
I. Total ingressos i despeses reconegudes					2.211.132,29	5.780.026,44	15.321.179,14	23.312.337,87
II. Operacions amb socis o propietaris								
1. Augment de fons patrimonial				15.904,90				15.904,90
2. (-) Reduccions de fons patrimonial				-1.140,00				-1.140,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net								
4. (-) Distribució de dividendes								
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)								
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis								
7. Altres operacions amb socis o propietaris								
III. Altres variacions del patrimoni net				4.140.910,60	-4.140.910,60			0,00
E) SALDO FINAL DE L' ANY 2020	64.356.127,08	0,00	27.832.079,07	65.590.564,93	2.211.132,29	33.342.717,85	15.321.179,14	208.653.800,36

	Patrimoni	Patrimoni cedit	Aportacions fons patrimonial	Romanents	Resultat de l'exercici	Subv, donacions i llegats rebuts	TOTAL
D) SALDO AJUSTAT INICI DE L' ANY 2019	64.356.127,08	0,00	27.832.079,07	56.034.195,40	5.409.931,31	27.992.449,74	181.624.782,60
I. Total ingressos i despeses reconegudes					4.140.910,60	-429.758,33	3.711.152,27
II. Operacions amb socis o propietaris							
1. Augment de fons patrimonial							
2. (-) Reduccions de fons patrimonial				-9.237,28			-9.237,28
3. Conversió de passius financers en patrimoni net							
4. (-) Distribució de dividendes							
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)							
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis							
7. Altres operacions amb socis o propietaris							
III. Altres variacions del patrimoni net				5.409.931,31	-5.409.931,31		0,00
E) SALDO FINAL DE L' ANY 2019	64.356.127,08	0,00	27.832.079,07	61.434.889,43	4.140.910,60	27.562.691,41	185.326.697,59

Annex 04 Estat de fluxos d'efectiu					2019	2020
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació						
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos				4.173.831	2.211.132
2.	Ajustaments del resultat				4.284.130	4.008.759
	a) Amortització immobilitzat				4.472.185	4.608.668
	b) Correccions valoratives per deterioració					
	c) Variació de provisions					64.110
	d) Imputació de subvencions				-629.992	-756.131
	e) Resultat per baixes i vendes d'immobilitzat				496.446	131.856
	f) Resultat per baixes d'instruments financers					
	k) Altres despeses i ingressos				-54.509	-39.744
3.	Canvis en el capital corrent				-97.643	-2.301.036
	a) Existències					
	b) Deutors i altres comptes a cobrar				-216.867	-2.319.097
	c) Altres actius corrents					
	d) Creditors i comptes a pagar				119.224	18.062
	e) Altres passius corrents					
	f) Altres actius i passius no corrents					
4.	Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació				0	-81.885
	a) Pagaments d'interessos				0	
	b) Cobrament dividends					
	c) Cobrament d'interessos				0	
	d) Pagament per impost de beneficis					-81.885
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació				8.360.317	3.836.971
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió						
6.	Pagament per inversions				-5.632.829	-17.118.309
	a) Empreses del grup i associades					
	b) Immobilitzat intangible				-78.360	-155.199
	c) Immobilitzat material				-5.054.061	-16.735.466
	d) Inversions immobiliàries					
	e) Altres actius financers					
	f) Actius no corrents mantinguts per la venda					
	g) Altres actius				-500.407	-227.645
7.	Cobraments per desinversions					0
	a) Empreses del grup i associades					
	b) Immobilitzat intangible					
	c) Immobilitzat material					
	d) Inversions immobiliàries					
	e) Altres actius financers					
	f) Actius no corrents mantinguts per la venda					
	g) Altres actius					
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió				-5.632.829	-17.118.309
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament						
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni				190.997	0
	a) Emissió d'instruments de patrimoni					
	b) Amortització d'instruments de patrimoni					
	c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi					
	d) Alienació d'instruments de patrimoni propi				-9.237	
	e) Subvencions, donacions i llegats rebuts				200.234	
10.	Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer				52.197	-371.816
	b) Devolució i amortització de:				52.197	
	1. Obligacions i valors similars				85.117	
	2. Deutes amb entitats de crèdit					
	3. Deutes amb empreses del grup i associades					
	4. Altres				-32.920	-371.816
11.	Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni					
	a) Dividends					
	b) Remuneracions d'altres instruments de patrimoni					
12.	Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament				243.194	-371.816
D) Efecte de les variacions del tipus de canvi						
E) Augment o disminució net de l'efectiu o equivalent					2.970.682	-13.653.154
	Efectiu a l'inici exercici				20.074.547	23.045.229
	Efectiu final				23.045.229	9.392.075

Annex 05. Liquidació pressupost de despeses 2020

	Classificació econòmica	Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Obligacions reconegudes	Pagaments realitzats	Obligacions pendents a 31.12.2020	Romanents de crèdit	
								compromesos	no compromesos
Capítol 01.	Remuneracions del personal	3.143.000,00	0,00	3.143.000,00	3.026.113,93	2.969.940,48	56.173,45		116.886,07
Capítol 02.	Despeses corrents de béns i serveis	4.524.000,00	230.094,60	4.754.094,60	4.066.743,72	3.666.272,46	400.471,26		687.350,88
Capítol 03.	Despeses financeres	25.000,00	150.500,00	175.500,00	9.919,32	9.894,32	25,00		165580,68
Capítol 06.	Inversions reals	7.665.000,00	16.918.263,28	24.583.263,28	16.890.664,84	16.332.099,07	558.565,77	2.099.969,54	5.592.628,90
Capítol 09.	Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total despeses	15.357.000,00	17.298.857,88	32.655.857,88	23.993.441,81	22.978.206,33	1.015.235,48	2.099.969,54	6.562.446,53

Annex 05. Liquidació pressupost de despeses 2020

	Descripció	Crèdits inicials	Crèdits modificats	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes	Pagaments	Oblig. pendents de pagament a 31 de desembre	Romanents de crèdit
Concepte	120 Retribucions bàsiques	14.909,01	6.000,00	20.909,01	20.622,16	20.622,16	20.622,16	0,00	286,85
Concepte	121 Retribucions complementàries	18.767,79	0,00	18.767,79	18.433,62	18.433,62	18.433,62	0,00	334,17
Article	12 PERSONAL FUNCIONARI	33.676,80	6.000,00	39.676,80	39.055,78	39.055,78	39.055,78	0,00	621,02
Concepte	130 Personal laboral fix	2.226.885,16	-7.000,00	2.219.885,16	2.176.329,86	2.176.329,86	2.176.329,86	0,00	43.555,30
Concepte	131 Personal laboral temporal	18.276,16	1.000,00	19.276,16	18.168,29	18.168,29	18.168,29	0,00	1.107,87
Concepte	132 Personal d'empreses i d'altres entitats del sector públic	89.797,23	0,00	89.797,23	88.197,62	88.197,62	88.197,62	0,00	1.599,61
Article	13 PERSONAL LABORAL	2.334.958,55	-6.000,00	2.328.958,55	2.282.695,77	2.282.695,77	2.282.695,77	0,00	46.262,78
Concepte	151 Activitats extraordinàries	9.000,00	0,00	9.000,00	4.636,29	4.636,29	4.636,29	0,00	4.363,71
Article	15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	9.000,00	0,00	9.000,00	4.636,29	4.636,29	4.636,29	0,00	4.363,71
Concepte	160 Quotes socials	765.364,65	0,00	765.364,65	699.726,09	699.726,09	643.552,64	56.173,45	65.638,56
Article	16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	765.364,65	0,00	765.364,65	699.726,09	699.726,09	643.552,64	56.173,45	65.638,56
Capítol	1 RENUMERACIONS DEL PERSONAL	3.143.000,00	0,00	3.143.000,00	3.026.113,93	3.026.113,93	2.969.940,48	56.173,45	116.886,07
Concepte	201 Lloguers i cànon de material de transport	80.000,00	100.125,48	180.125,48	150.348,23	150.348,23	138.021,14	12.327,09	29.777,25
Concepte	202 Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	5.500,00	3.600,00	9.100,00	4.778,84	4.778,84	3.993,12	785,72	4.321,16
Concepte	203 Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	7.500,00	0,00	7.500,00	5.429,15	5.429,15	5.376,65	52,50	2.070,85
Article	20 LLOGUERS I CÀNONS	93.000,00	103.725,48	196.725,48	160.556,22	160.556,22	147.390,91	13.165,31	36.169,26
Concepte	210 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	570.000,00	-56.460,24	513.539,76	464.507,01	464.507,01	432.746,15	31.760,86	49.032,75
Concepte	211 Conservació, reparació i manteniment de material de transport	10.000,00	0,00	10.000,00	811,01	811,01	517,71	293,30	9.188,99
Concepte	212 Conservació, reparació i manteniment d'equips per al procés de dades, programari i reprografia	85.000,00	25.700,00	110.700,00	97.622,91	97.622,91	97.137,84	485,07	13.077,09
Concepte	213 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	550.000,00	189.538,80	739.538,80	640.425,32	640.425,32	531.670,62	108.754,70	99.113,48
Article	21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.215.000,00	158.778,56	1.373.778,56	1.203.366,25	1.203.366,25	1.062.072,32	141.293,93	170.412,31
Concepte	220 Material d'oficina	20.000,00	7.500,00	27.500,00	12.880,64	12.880,64	11.744,63	1.136,01	14.619,36
Concepte	221 Subministraments	1.479.000,00	-155.183,16	1.323.816,84	1.039.472,95	1.039.472,95	971.238,39	68.234,56	284.343,89
Concepte	222 Comunicacions	10.000,00	-625,00	9.375,00	3.930,77	3.930,77	3.575,03	355,74	5.444,23
Concepte	223 Transports	1.222,54	525,00	1.747,54	650,00	650,00	650,00	0,00	1.097,54
Concepte	224 Despeses d'assegurances	85.000,00	0,00	85.000,00	83.031,86	83.031,86	83.031,86	0,00	1.968,14
Concepte	225 Tributs	80.000,00	158.470,00	238.470,00	232.163,22	232.163,22	227.945,28	4.217,94	6.306,78
Concepte	226 Despeses diverses	300.000,00	-87.756,78	212.243,22	161.035,88	161.035,88	154.100,88	6.935,00	51.207,34
Concepte	227 Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	1.120.000,00	61.660,50	1.181.660,50	1.103.625,58	1.103.625,58	943.796,80	159.828,78	78.034,92
Concepte	228 Serveis informàtics	62.777,46	0,00	62.777,46	46.836,22	46.836,22	42.173,61	4.662,61	15.941,24
Article	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES	3.158.000,00	-15.409,44	3.142.590,56	2.683.627,12	2.683.627,12	2.438.256,48	245.370,64	458.963,44
Concepte	230 Dietes, locomoció i trasllats	58.000,00	-17.000,00	41.000,00	19.194,13	19.194,13	18.552,75	641,38	21.805,87
Concepte	231 Altres indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Article	23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	58.000,00	-17.000,00	41.000,00	19.194,13	19.194,13	18.552,75	641,38	21.805,87
Capítol	2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	4.524.000,00	230.094,60	4.754.094,60	4.066.743,72	4.066.743,72	3.666.272,46	400.471,26	687.350,88
Concepte	342 Comissions i altres despeses bancàries	25.000,00	85.001,35	110.001,35	9.919,32	9.919,32	9.894,32	25,00	100.082,03
Article	34 ALTRES DESPESES FINANCERES	25.000,00	85.001,35	110.001,35	9.919,32	9.919,32	9.894,32	25,00	100.082,03
Capítol	3 DESPESES FINANCERES	25.000,00	85.001,35	110.001,35	9.919,32	9.919,32	9.894,32	25,00	100.082,03
Article	61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	1.350.000,00	199.995,98	1.549.995,98	433.646,35	412.488,37	354.773,12	57.715,25	1.137.507,61
Article	62 INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	860.000,00	343.263,72	1.203.263,72	819.212,44	794.670,80	658.261,07	136.409,73	408.592,92
Article	64 INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	20.000,00	0,00	20.000,00	6.098,57	6.098,57	5.385,00	713,57	13.901,43
Article	65 INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS	10.000,00	30.000,00	40.000,00	29.713,85	29.713,85	29.713,85	0,00	10.286,15
Article	66 INVERSIONS EN BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	4.975.000,00	16.365.664,48	21.340.664,48	17.462.164,26	15.492.494,34	15.214.224,83	278.269,51	5.848.170,14
Article	68 INVERSIONS EN INMOBILITZAT IMMATERIAL	450.000,00	44.837,75	494.837,75	239.798,91	155.198,91	69.741,20	85.457,71	339.638,84
Capítol	6 INVERSIONS REALS	7.665.000,00	16.983.761,93	24.648.761,93	18.990.634,38	16.890.664,84	16.332.099,07	558.565,77	7.758.097,09
	Total	15.357.000,00	17.298.857,88	32.655.857,88	26.093.411,35	23.993.441,81	22.978.206,33	1.015.235,48	8.662.416,07

Annex 06. Liquidació pressupost d'ingressos 2020

	Pressupost d'ingressos 2020	Pressupost inicial	Modificació de crèdits	Pressupost final	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament 31.12.2020
Capítol 03.	Taxes i altres ingressos	8.210.000,00	0,00	8.210.000,00	6.166.955,75	190.157,60	5.976.798,15	4.883.718,00	1.093.080,15
Article 031.	Prestació de serveis	8.050.000,00	0,00	8.050.000,00	6.114.298,55	188.833,47	5.925.465,08	4.833.485,02	1.091.980,06
Article 039.	Altres ingressos	160.000,00	0,00	160.000,00	52.657,20	1.324,13	51.333,07	50.232,98	1.100,09
Capítol 04.	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	17.555,61	0,00	17.555,61	850,00	16.705,61
Article 049.	Fons PSAMIDES	0,00	0,00	0,00	17.555,61	0,00	17.555,61	850,00	16.705,61
Capítol 05.	Ingressos patrimonials	7.147.000,00	0,00	7.147.000,00	6.834.171,95	176.702,71	6.657.469,24	4.705.573,63	1.951.895,61
Article 054.	Ingressos patrimonials	7.147.000,00	0	7.147.000,00	6.834.171,95	176.702,71	6.657.469,24	4.705.573,63	1.951.895,61
Capítol 07.	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	39.045,43	0,00	39.045,43	0,00	39.045,43
Article 079.	Fons FEMP	0,00	0,00	0,00	39.045,43	0,00	39.045,43	0,00	39.045,43
Capítol 08.	Romanents de tresoreria	0,00	17.298.857,88	17.298.857,88	17.298.857,88	0,00	17.298.857,88	0,00	0,00
Article 008.	Per despeses amb finançament afectat	0,00	17.298.857,88	17.298.857,88	17.298.857,88	0,00	17.298.857,88	0,00	0,00
	Total	15.357.000,00	17.298.857,88	32.655.857,88	30.356.586,62	366.860,31	29.989.726,31	9.590.141,63	3.100.726,80

Annex 07. Conciliació del pressupost liquidat i el compte de pèrdues guanys 2020

Capítol	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustaments	Explotació
Serveis	8.210.000,00	5.976.798,15	6.540.179,34	12.516.977,49
Transferències corrents		17.555,61	0,00	17.555,61
Ingressos patrimonials	7.147.000,00	6.657.469,24	-6.595.399,24	62.070,00
Transferències de capital		39.045,43	-39.045,43	0,00
Romanents de tresoreria	17.298.857,88	17.298.857,88	-17.298.857,88	0,00
Excés provisions			465.800,11	465.800,11
Assegurances			431.834,27	431.834,27
Imputació subvencions d'immobilitzat			756.130,59	756.130,59
Total ingressos	32.655.857,88	29.989.726,31	-15.739.358,24	14.250.368,07

Capítol	Pressupost definitiu	obligacions liquidades	Ajustaments	Explotació
Retribucions de personal	3.143.000,00	3.026.113,93	65.820,80	3.091.934,73
Compra de béns corrents	4.754.094,60	4.066.743,72	36.678,31	4.103.422,03
Despeses financeres	175.500,00	9.919,32	-4.390,18	5.529,14
Dotació a l'amortització			4.608.668,15	4.608.668,15
Inversions reals	24.583.263,28	16.890.664,84	-16.890.664,84	0,00
Variació provisió insolvències			64.110,40	64.110,40
Deteriorament valor immobilitzat i altres			131.855,58	131.855,58
Altres resultats			33.715,75	33.715,75
Impost de societats			0,00	0,00
Total despeses	32.655.857,88	23.993.441,81	-11.954.206,03	12.039.235,78

Resultat pressupostari 2020	5.996.284,50
Dotació amortització	-4.608.668,15
Variació provisió de tràfic	-64.110,40
Despeses anys anteriors que no estan en PiG	1.140,00
Periodificació lliurament l'Escala	54.509,40
Anul·lacions drets exercicis anteriors	-24.922,87
Traspàs subvencions	756.130,59
Remuneracions pendents exercici 2019	63.659,10
Remuneracions pendents exercici 2020	-63.901,02
Romanents	-17.298.857,88
Altres resultats	-29.325,57
Resultats deteriorament	-131.855,58
Transferències de capital	-39.045,43
Certificacions	16.890.664,84
Assegurança	431.834,27
Excés provisions	465.800,11
Diferències Covid-2019 (3,5 %)	-94.219,23
Diferència tributs	-93.984,39
Total regularitzacions	-3.785.152,21
Resultat exercici	2.211.132,29

Annex 08. Estat de liquidació del pressupost i càlcul dels romanents de tresoreria

<i>Liquidació pressupost 2020</i>	<i>Drets reconeguts nets</i>	<i>Obligacions reconegudes netes</i>	<i>Ajustos</i>	<i>Resultat pressupostari</i>
a) Operacions corrents	12.651.823,00	7.102.776,97		5.549.046,03
b) Altres operacions no financeres	17.298.857,88	16.890.664,84		408.193,04
1. Total operacions no financeres (a+b)	29.950.680,88	23.993.441,81		5.957.239,07
c) Actius financers	39.045,43	0,00		39.045,43
d) Passius financers	0,00			0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	39.045,43	0,00		39.045,43
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2)	29.989.726,31	23.993.441,81		5.996.284,50
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			2.099.969,54	
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)			2.099.969,54	2.099.969,54
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				8.096.254,04

Càlcul del romanent de tresoreria	2020	2019
1. (+) Fons líquids		23.045.228,40
2. (+) Drets pendents de cobrament	7.152.192,11	4.796.437,86
- (+) del pressupost corrent	3.501.764,96	2.622.501,94
- (+) de pressupostos tancats	1.294.650,94	1.065.028,94
- (+) d'operacions no pressupostàries	2.355.776,21	1.108.906,98
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-1.462.854,21	-1.302.141,47
- (-) del pressupost corrent	-1.159.472,70	-1.024.703,43
- (-) de pressupostos tancats	-44.692,45	-8.320,00
- (-) d'operacions no pressupostàries	-258.689,06	-269.118,04
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-57.058,43	-130.163,60
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-57.058,43	-130.163,60
- (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	15.024.353,25	26.409.361,19
II. Saldos de dubtós cobrament	1.222.938,67	1.243.101,82
III. Excés de finançament afectat	2.099.969,54	3.653.566,86
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	11.701.445,04	21.512.692,51

Annex 09. Actuacions en Infraestructura als ports 2020

Ports	Actuació	Adjudicades	Certificat	Certificat anys anteriors
El Port de la Selva	Urbanització de l'Avinguda Foix i Carrer Platja (L)	6.226,53	1.100,00	272.477,24
Roses	Restitució calats dels canals de Santa Margarida	57.897,60	57.897,60	
	Adequació serveis eix central	41.678,21	41.678,21	
	Instal·lació d'un ramal d'aigua potable i BT en el moll de ponent	39.922,00	39.922,00	
	Pavimentació de l'esplanada del moll de Ribera	1.240,00	1.240,00	227.638,21
	L'Alt Empordà	146.964,34	141.837,81	500.115,45
L'Estartit	Redacció del text projecte del passeig marítim	6.800,00	6.800,00	
Palamós	Reposició de blocs de formigó i adequació del dic (P)	497.298,94	497.298,94	1.084.232,26
	Rehabilitació Estació Marítima ATG	289.043,00	289.043,00	
	Reparacions de danys causats a les instal·lacions de la Pedrera ATG	462.551,50	457.083,54	
Sant Feliu de Guíxols	Batimetria amb eco sonda multifeix ATG	8.400,00	8.400,00	
	Reposició de blocs del morrot del dic de recer ATG	1.467.774,57	1.467.774,57	
	El Baix Empordà	2.731.868,01	2.726.400,05	1.084.232,26
Diversos ports	CSS obres de la Zona Nord ATG	3.737,50	3.737,50	
Blanes	Inspecció submarina exterior dic i molls interiors ATG	5.200,00	5.200,00	
	Batimetria amb eco sonda multifeix ATG	8.400,00	8.400,00	
	Redacció de l'estudi de propagació de l'onatge ATG	35.000,00	35.000,00	
	Realització de sondatge ATG	6.556,98	6.556,98	
	Estudi i anàlisi del projecte d'ampliació del port ATG	14.900,00	14.900,00	
	Restitució i reforç del dic de recer ATG	2.096.068,83	1.650.429,30	
	La Selva	2.169.863,31	1.724.223,78	0,00
	Zona Portuària Nord	5.048.695,66	4.592.461,64	1.584.347,71
Arenys de Mar	Projecte executiu carril bici	14.800,00	14.800,00	
	Reparació del dic d'abric ATG	1.650.000,00	1.631.631,89	
	Ampliació del passeig sobre el contradic de ponent (L) (P)	13.844,62	13.844,62	134.906,43
	El Maresme	1.678.644,62	1.660.276,51	134.906,43
Vilanova i la Geltrú	Passeig del dic de Ponent			739.565,52
	Font ornamental			117.197,42
	Mod.1 Urbanització general del passeig del dic de ponent	216.398,51	216.398,51	
	Arranjament cobertes naus comercial (L)	9.287,22	9.287,22	46.335,46
	Treballs d'impermeabilització a les cobertes naus comercials	42.136,45	20.978,47	
Diversos ports	Treballs de coordinació, seguretat i salut	10.235,50	10.235,50	
	Treballs de coordinació, seguretat i salut ATG	18.212,50	18.212,50	
Garraf	Reparació del dic d'abric ATG	384.153,72	384.153,72	
	El Garraf	680.423,90	659.265,92	903.098,40
	Zona Portuària Centre	2.359.068,52	2.319.542,43	1.038.004,83
Torredembarra	Nova instal·lació xarxa elèctrica dàrsena pesquera	31.039,00	31.039,00	
	El Tarragonès	31.039,00	31.039,00	0,00
Cambrils	Disseny i col·locació de plafons	8.303,87	8.303,87	
	El Baix Camp	8.303,87	8.303,87	0,00
L'Ametlla de Mar	Batimetria amb eco sonda multifeix ATG	7.400,00	7.400,00	
	Reparació del dic d'abric ATG	3.362.138,53	2.526.488,79	
	Redacció del projecte <i>Rehabilitació edifici avinguda Batlle Josep Pijoan</i>	6.107,44	6.107,44	
L'Ampolla	Sistema de protecció contra llamps	12.508,61	6.413,21	
	Batimetria amb eco sonda multifeix ATG	7.700,00	7.700,00	
	Dragats de sediments del fons de la dàrsena ATG	39.000,00	39.000,00	
	Reparació del dic d'abric ATG	3.246.518,38	2.695.627,56	
	Arranjament zona vianants	14.540,00		
Deltebre	Redacció projecte bàsic i d'execució del port	14.786,78	14.786,78	15.922,48
	El Baix Ebre	6.710.699,74	5.303.523,78	15.922,48
San Carles de la Ràpita	Assistència tècnica i CSS	13.200,00	13.200,00	
	Millora de la mobilitat del dic central (L)	47.198,80	47.198,80	
	Reparació de l'escullera del dic i passeig annex al vial ATG	53.372,00	53.372,00	
	Batimetria amb eco sonda multiflex làser ATG	4.800,00	4.800,00	
	Redacció del projecte <i>Edifici per a escola nàutica</i> ATG	27.950,00	27.950,00	
	Pavimentació del vial avinguda dels Alfacs	35.395,90	35.395,90	
	Reordenació de la dàrsena comercial	2.680,00	2.680,00	408.110,94
	Passarel·la d'accés a la dàrsena est			190.293,39
Les Cases d'Alcanar	Batimetria amb eco sonda multiflex làser	7.400,00	7.400,00	
	Estudi d'alternatives i assaig en model físic per a la millora del dic	76.111,80	38.055,91	
	Reparació del dic d'abric ATG	163.427,30	163.427,30	
	Reordenació de la dàrsena pesquera	2.850,00	2.850,00	16.552,63
	CSS subministrament i instal·lació de punts de càrrega de vehicles	550,00	550,00	
	El Montsià	434.935,80	396.879,91	614.956,96
	Zona Portuària Sud	7.184.978,41	5.739.746,56	630.879,44
Ports de la Generalitat articles 61 i 66 (IVA exclos)		14.592.742,59	12.651.750,63	3.253.231,98

Annex 10. Tràfic de vaixells i moviment de mercaderies

Ports	Vaixells			GT			Mercaderies Tones		
	2019	2020	%	2019	2020	%	2019	2020	%
Palamós	39	30	-23,08	472.106	361.439	-23,44	142.819	116.309	-18,56
Vilanova i la Geltrú	25	29	16,00	79.115	74.100	-6,34	49.377	44.421	-10,04
Sant Carles de la Ràpita	63	21	-66,67	48.645	56.109	15,34	9.240	11.396	23,33
Total gestió directa	127	80	-37,01	599.866	491.648	-18,04	201.436	172.126	-14,55
Alcanar	195	225	15,38	711.128	874.869	23,03	859.521	1.118.462	30,13
Total ports industrials	195	225	15,38	711.128	874.869	23,03	859.521	1.118.462	30,13
Ports Generalitat	322	305	-5,28	1.310.994	1.366.517	4,24	1.060.957	1.290.588	21,64

Annex 11. Pesca per tipus de captures 2020

Ports	Encerclament	Arrossegament	Arts			Pes Total	Valor Venda
			Menors	Marisqueix	C.Marins		
	kg	kg	kg	kg		kg	€
Llançà	-	369.858	44.056	7.642	-	421.556	3.509.287,81
El Port de la Selva	127.151	38.394	9.807	882	-	176.234	1.038.132,58
Roses	303.748	754.402	65.388	2.886	-	1.126.424	7.352.914,10
L'Escala	1.455.058	-	6.673	-	-	1.461.731	1.822.240,90
Palamós	776.376	382.459	134.453	7.833	-	1.301.121	7.705.471,46
Sant Feliu de Guíxols	515.480	-	110.064	18.207	-	643.751	1.703.046,08
Blanes	1.462.613	268.949	192.607	-	-	1.924.169	7.841.235,73
Arenys de Mar	922.521	241.085	183.264	-	-	1.346.870	5.365.309,53
El Masnou	-	-	1.945	-	-	1.945	28.278,66
Vilanova i la Geltrú	1.612.577	456.554	294.822	23.509	-	2.387.462	9.262.787,17
Torredembarra	41.149	10.169	65.536	-	-	116.854	708.231,43
Cambrils	352.547	528.017	81.188	-	-	961.752	3.933.740,20
L' Ametlla de Mar	120.516	834.653	156.568	4.414	-	1.116.151	5.667.039,94
L' Ampolla	-	74.937	119.071	5.510	-	199.518	1.062.486,10
Deltebre	-	-	190.625	-	-	190.625	799.533,63
Sant Carles de la Ràpita	-	1.530.339	595.176	160.855	-	2.286.370	12.020.718,19
Les Cases d'Alcanar	-	116.046	72.130	-	-	188.176	1.044.851,81
Total vendes nau	7.689.736	5.605.862	2.323.373	231.738	0	15.850.709	70.865.305,32
Llançà	682	-	66.077	-	-	66.759	501.005,75
Roses	-	-	10.757	-	-	10.757	96.058,22
Palamós	-	477	271	6.003	-	6.751	44.556,06
Blanes	128.790	-	-	-	-	128.790	192.735,60
Arenys de Mar	73.803	-	84.351	-	-	158.154	725.672,71
L'Ametlla de Mar	426.734	-	-	-	-	426.734	2.133.670,50
Sant Carles de la Ràpita	-	671	203	31	-	905	4.739,90
Total vendes fora subhasta	630.009	1.148	161.659	6.034	0	798.850	3.698.438,74
Roses	-	-	-	-	99.887	99.887	888.640,31
L'Ametlla de Mar	-	-	-	-	426.734	426.734	2.133.670,50
Les Cases d'Alcanar	-	-	-	-	101.230	101.230	101.230,00
Total producció industrial	0	0	0	0	627.851	627.851	3.123.540,81
Total vendes	8.319.745	5.607.010	2.485.032	237.772	627.851	17.277.410	77.687.284,87

Annex 12. Oferta d'amarradors per tipus de gestió i eslores 2020

Ports	Gestió directa	Gestió indirecta		Total
		fixos	temporals	
Llançà	6	542	-	548
El Port de la Selva	552	306	12	870
Roses	35	521	-	556
L'Escala	346	941	-	1.287
L'Estartit	11	907	-	918
Palamós	15	733	60	808
Sant Feliu de Guíxols	38	812	-	850
Blanes	250	467	-	717
Arenys de Mar	13	598	-	611
Mataró	-	18	-	18
El Masnou	-	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	81	432	-	513
Deltebre	-	150	-	150
Sant Carles de la Ràpita	324	1.498	-	1.822
Les Cases d'Alcanar	40	141	-	181
Total	1.859	10.375	72	12.306

Port	Oferta d'amarradors per eslores							Total
	L < 6 m	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	
Llançà	157	257	89	36	4	5	-	548
El Port de la Selva	362	460	32	16	-	-	-	870
Roses	51	219	68	90	41	54	33	556
L'Escala	238	518	325	174	20	12	-	1.287
L'Estartit	202	353	153	140	45	18	7	918
Palamós	370	243	75	60	21	24	15	808
Sant Feliu de Guíxols	301	310	108	90	9	20	12	850
Blanes	315	258	51	48	33	7	5	717
Arenys de Mar	110	237	49	136	40	39	-	611
Mataró	-	-	-	-	-	-	18	18
El Masnou	-	-	-	-	-	-	4	4
El Garraf	59	203	101	114	4	50	1	532
Vilanova i la Geltrú	87	505	228	164	28	15	62	1.089
Cambrils	48	142	106	115	54	20	3	488
L'Ametlla de Mar	243	70	22	2	3	3	1	344
L'Ampolla	216	176	64	39	18	-	-	513
Deltebre	-	91	49	8	2	-	-	150
Sant Carles de la Ràpita	410	509	312	273	203	89	26	1.822
Les Cases d'Alcanar	103	57	14	7	-	-	-	181
Totals	3.272	4.608	1.846	1.512	525	356	187	12.306

Annex 13. Passatgers per tipologia de tràfic 2020

Ports	Unió Europea	Tràfic local	Total passatgers
L'Escala		2.208	2.208
L'Estartit		18.347	18.347
Palamós		2.687	2.687
Sant Feliu de Guíxols		257	257
Blanes		2.698	2.698
Arenys de Mar		900	900
Cambrils		12.133	12.133
L'Ametlla de Mar		8.212	8.212
L'Ampolla		1.718	1.718
Deltebre		35.192	35.192
Sant Carles de la Ràpita		3.316	3.316
Totals	0	87.668	87.668

Client	Passatgers	%	Acumulat
CREUERS DELTA L'EBRE SA	33.833	38,59%	38,59%
SUBAQUATIC VISION SA	17.385	19,83%	58,42%
BALFEGO TUNA, SL	8.212	9,37%	67,79%
CREUERS COSTA DAURADA, SL	6.561	7,48%	75,27%
CATAMARAN SALOU 2000 SL	5.572	6,36%	81,63%
LANCHAS JOPA, S.L.	3.460	3,95%	85,58%
DOFITOURS, SL	2.648	3,02%	88,60%
TELA MARINERA TRANSPORT MARITIM, SL (10402)	2.352	2,68%	91,28%
CREUERS MARE NOSTRUM	2.208	2,52%	93,80%
GRUP BAHIA MUSCLERES	1.718	1,96%	95,76%
TURISEVENTS 2013, SL (09757)	1.215	1,39%	97,14%
Resta	2.504	2,86%	100,00%
Total	87.668	100,00%	

VALORACIÓ DEL QUE HA SUPOSAT L'APLICACIÓ DE LES MESURES ECONÒMIQUES, APROVADES PELS COMITÈS EXECUTIUS DE DATES 8 D'ABRIL I 19 DE JUNY DE 2020, PER A FER FRONT ALS EFECTES DEL CORONAVIRUS EN L'ÀMBIT DEL SECTOR PORTUARI DE TITULARITAT DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA.

1. Antecedents

En el Comitè Executiu de Ports de la Generalitat, en sessió extraordinària no presencial del dia 8 d'abril de 2020 es van aprovar les ***“Mesures econòmiques per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya”***, en virtut del que disposen els articles 17.3.c), 21.6 apartats a) i j), 119, 121 i 123 de la Llei 10/2019, del 23 de desembre, de ports i de transport en aigües marítimes i continentals.

En funció de l'Acord adoptat en el Comitè Executiu de data 19 de juny de 2020, calia adaptar l'aplicació de les mesures econòmiques acordades amb caràcter excepcional i de vigència limitada al procés de represa de l'activitat per fases, amb excepció de les mesures que no requereixen acreditar la concurrència del requisit de la davallada en l'activitat, en els termes següents, pel que fa a les taxes d'aprofitament i/o utilització del domini públic portuari:

“TA1 i TA2, creuers turístics, submarinisme, altres activitats turístiques (activitat econòmica professional), es liquidarà amb l'entrada a la Fase 3 del territori en què està ubicada la instal·lació portuària.

Taxa TA5- Embarcacions esportives, nàutica popular i T01 ús nàutic esportiu. A partir de l'entrada en Fase 1 del territori en el que està ubicada la instal·lació portuària finalitzarà el còmput de dies de reducció, és a dir, es procedirà a facturar, atès que resta permesa la navegació d'esbarjo i esportiva.

Terrasses i restauració (TO3-T01), es liquidarà amb l'entrada a la Fase 3 del territori en què està ubicada la instal·lació portuària.

Així mateix, es requereix la concurrència dels següents requisits per a l'aplicació de les mesures exposades, amb l'excepció dels apartats 2.1, 2.2, 2.5, 2.9 i 2.14:

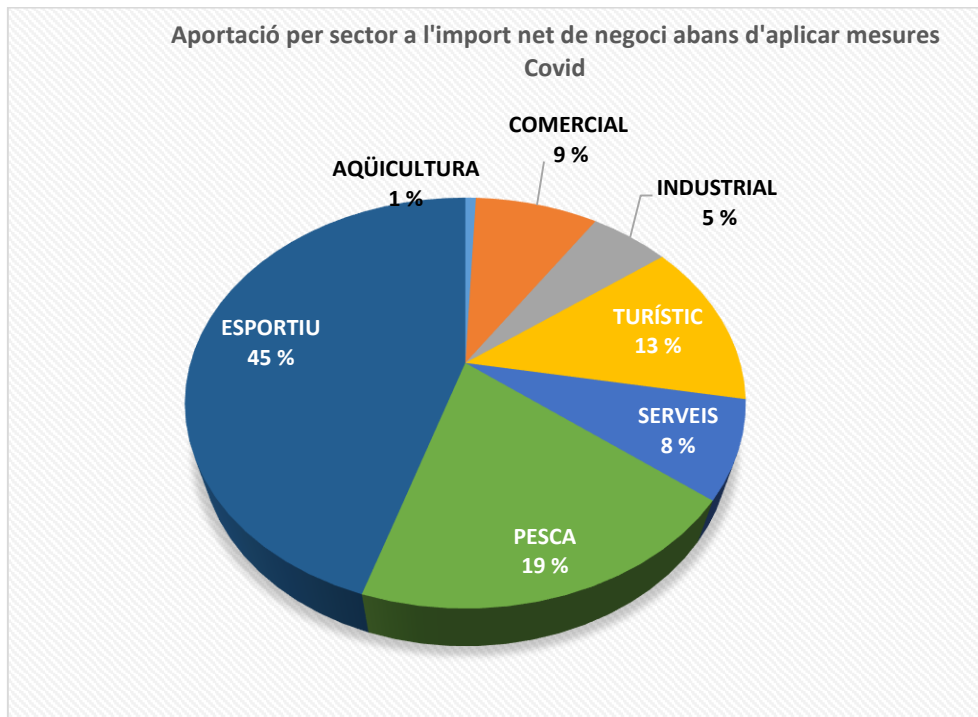
1. Pagament dels tributs, quotes seguretat social, impostos i similars, en funció a l'establert pel Govern de la Generalitat de Catalunya i de l'Estat espanyol.

2. Justificar la davallada en l'activitat.

3. La repercussió i trasllat de les mesures favorables, de manera raonable, al conjunt d'afectats o usuaris en la gestió indirecta, així com a l'estabilitat de l'ocupació, mitjançant l'aportació de declaració responsable d'aquest compromís.

4. Realitzar una sol·licitud per escrit, amb especial referència als punts anteriors, i cada sol·licitud es valorarà d'acord amb els criteris establerts en les corresponents mesures”.

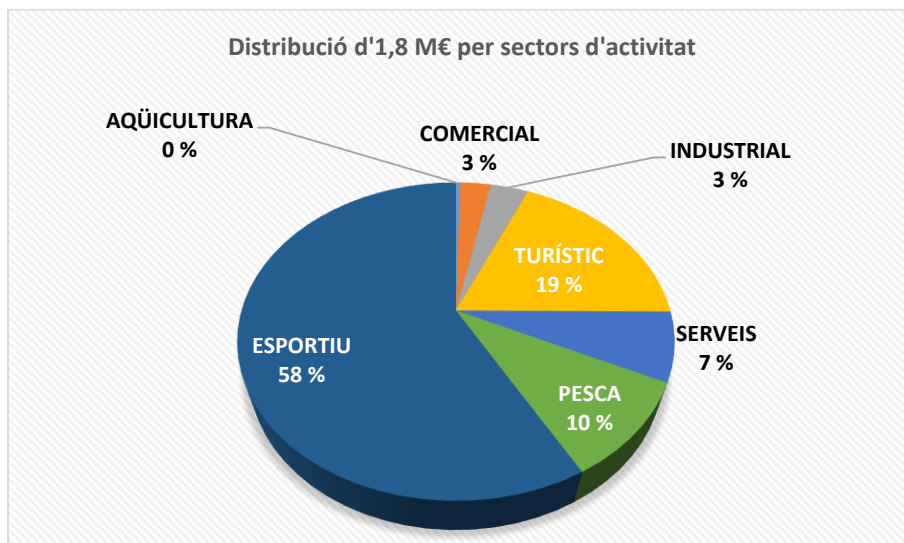
Si l'empresa no hagués aplicat les mesures proposades pel Comitè Intern de PGC i traslladades per la Direcció General al Comitè Executiu, qui les va aprovar en les dates indicades anteriorment, l'import net de la xifra de negoci hagués estat de 14,4 M€, un 4,64 % inferior a l'exercici anterior, i l'aportació per sector d'activitat es detalla en el gràfic següent:



2. Valoració de les mesures aplicades

Les mesures aplicades que es poden valorar suposen 1,8 M€, ja que hi ha mesures, com l'ampliació del termini de recaptació o no impulsar requeriments per a la tramitació de deute, que haurien d'estar en constrenyiment per la dificultat de valorar el temps de més que els clients han disposat de les quanties facturades en la seva tresoreria.

La distribució de les mesures d'1,8 M€ per sectors d'activitat és la següent:



Preus privats

2.1. Mantenir per a l'exercici 2020 els preus privats vigents en exercicis anteriors, sense experimentar cap variació a l'alça.

Aquesta mesura es manté en l'exercici 2021, cal remarcar que les tarifes aplicades no han experimentat variació des de l'exercici 2012.

2.2. En la tarifa E3 subministraments no s'aplicaran els coeficients de repercussió en funció dels sectors d'activitat i del volum de consum (de l'1,5 a l'1,1) i únicament es traslladarà als usuaris l'import facturat per les companyies subministradores, durant el període de vigència de la declaració d'estat d'alarma i respecte els tres mesos successius següents.

Aquesta mesura de caràcter universal no estava vinculada al compliment de cap requeriments, és a dir, va dirigida als usuaris que contracten els subministraments mitjançant l'empresa PGC, que és qui ha realitzat les estructures necessàries i el manteniment d'aquestes, per possibilitar el subministrament, durant el termini establert ha suposat **118.396 €**.

Taxes portuàries per l'aprofitament especial del domini públic portuari

2.3. Pel que fa al sector d'activitats turístiques locals, aplicar en la liquidació una reducció corresponent al període d'afectació de la declaració d'estat d'alarma fins la Fase 3 en les taxes TA1 entrada i estada i TA2 atracada, amb possibilitat d'ampliar la temporada i de compensar el retard en l'entrada del port amb referència a l'any anterior.

Cal el compliment dels requeriments establerts aprovats pel CE i detallats en l'apart 1 d'aquest document. L'aplicació d'aquesta mesura ha suposat **78.776 €**.

2.4. En relació amb la taxa TA5 d'embarcacions esportives, aplicar una reducció corresponent al període d'afectació de la declaració d'estat d'alarma fins la Fase 1, mesura universal, no cal el compliment dels requeriments de l'apartat 1 d'aquest document.

L'aplicació d'aquesta mesura ha suposat **313.752 €**.

2.5. Suspendre la taxa d'estacionament de vehicles (TA6) mentre duri la situació d'alarma.

L'aplicació d'aquesta mesura ha suposat una no facturació, per la qual cosa només podem comparar el seu impacte amb la diferència existent entre la facturació assolida en l'exercici 2019 i la de l'exercici 2020. Mesura universal, no cal el compliment dels requeriments de l'apartat 1 d'aquest document. Aquesta mesura no està sumada en l'1,8 M€ totals ja que durant un termini concret no es va facturar, sí sabem que durant aquest exercici s'han facturat 16.400 € menys que l'exercici anterior, és a dir un 59 % menys.

Taxes portuàries per la utilització privativa del domini públic portuari

2.6. En les terrasses i restauració subjectes a les taxes TO1 i TO3, aplicar en la liquidació una reducció corresponent al període de declaració d'estat d'alarma fins la Fase 3 o bé ampliar proporcionalment el termini de finalització.

Cal el compliment dels requeriments de l'apartat 1 d'aquest document i l'aplicació d'aquesta mesura ha suposat **204.452 €**.

2.7. En les concessions i autoritzacions vigents subjectes a la TO1, de la resta de sectors d'activitat, aplicar en la liquidació una reducció corresponent al període de declaració d'estat d'alarma fins la Fase 1.

Cal el compliment dels requeriments de l'apartat 1 d'aquest document. Aplicar aquesta mesura ha suposat **844.639 €**.

2.8 Per a les empreses concessionàries o autoritzades que acreditin accions de solidaritat i recolzament a la lluita contra el COVID-19, especialment en l'àmbit de la innovació i de suport tecnològic i/o productiu, per al subministrant de material sanitari i/o de protecció, aplicar una reducció corresponent al període de declaració d'estat d'alarma, que s'aplicaria en la següent facturació, amb el percentatge següent: dies en situació d'alarma/dies ocupació anuals, tot i que no concorri el requisit general de la davallada d'activitat, del qual estarien exempts. Cas especial, no cal acreditar el compliment dels requeriments del punt 1 però sí cal acreditar "accions de solidaritat i recolzament a la lluita contra el COVID-19, especialment en l'àmbit de la innovació i de suport tecnològic i/o productiu, per al subministrant de material sanitari i/o de protecció".

Aquesta mesura no s'ha sol·licitat i per la qual cosa no s'ha aplicat.

Cànon d'activitat

2.9. Respecte a l'exercici 2020 no s'aplicaran en la seva liquidació els imports mínims estipulats en els títols habilitants i es calcularà el cànon d'activitat en base a la facturació realment assolida.

Aquesta mesura és d'aplicació en l'exercici 2021, no cal acreditar el compliment dels requeriments del punt 1. En l'actualitat encara no es pot valorar.

2.10. Respecte a l'exigibilitat del cànon d'activitat de l'exercici 2019, ajornar el seu pagament fins als 6 mesos posteriors a la finalització de la declaració d'estat d'alarma.

Per a la seva aplicació no cal acreditar el compliment dels requeriments del punt 1. No té valoració econòmica però ha permès disposar de mig any per fer front a una quantia que deriva d'una gestió anterior a la pandèmia.

Altres mesures aprovades en el marc de la recaptació són:

2.11. No impulsar requeriments derivats d'aquest període durant l'exercici 2020 (vol dir no enviar a la via de constrenyiment factures emeses durant l'estat d'alarma que hagin superat el període de voluntària, s'enviaran puntualment al gener del 2021) i suspendre els que estaven en procés durant l'estat d'alarma fins a 30 dies després de la finalització d'aquest (a partir del 21 de juliol es pot continuar amb el procediment de constrenyiment que varen quedar suspesos per l'estat d'alarma).

A 31 de gener de 2021 encara no s'ha reprès i/o iniciat cap procediment de constrenyiment.

2.12. Les domiciliacions als usuaris i concessionaris durant el període d'estat d'alarma només es podran realitzar amb l'aprovació d'aquests.

A partir de l'1 de gener de 2021 cal seguir amb les domiciliacions en el termini habitual i en cas de què els clients no puguin fer front al pagament de les factures meritades hauran de sol·licitar un acord d'ajornament.

2.13. Deixar en mans dels nostres concessionaris i usuaris la possibilitat de fer pagaments, en funció de les seves circumstàncies, amb l'avinentesa que el no pagament en termini, quan estigui justificat, no els hi suposarà cap problema i els que continuïn fent pagaments estaran contribuint al manteniment del sistema portuari. En aquest últim cas, establir el *Pla d'ajuda ports Coronavirus* per aplicar un descompte del 3,5 % als usuaris i concessionaris que realitzessin els pagaments en termini fins a 6 mesos després de la finalització del primer estat d'alarma. Només s'aplica al pagament de factures en el període voluntari real, sempre i quan el client no tingui deute anterior. Aquesta mesura no serà d'aplicació a partir del 20 de desembre de 2020.

Aquesta mesura ha suposat **200.021,00 €**.

2.14. La data de venciment de les liquidacions, ja siguin anteriors o no a l'estat d'alarma, es correspondrà a la data resultant de sumar a la data real de venciment els dies naturals en estat d'alarma més 30 dies més.

A 31 de gener de 2021 encara no s'ha reprès i/o iniciat cap procediment de constrenyiment.

2.15. En acords d'ajornament i fraccionament, ampliar fins a un any els calendaris habituals de pagament, en funció de l'afectació en l'activitat del deutor i durant l'any 2020 supressió dels interessos de demora aplicables, prèvia acreditació del requisit de la davallada d'activitats i els altres que concorren.

Aquesta mesura s'ha ampliat a l'exercici 2021. En l'exercici 2020 ha suposat **356,00 €**.

A continuació resumim les mesures aplicades per preu o taxa:

En el Comitè Executiu de Ports de la Generalitat, en sessió extraordinària no presencial del dia 8 d'abril de 2020 es van aprovar les **"Mesures econòmiques per a fer front als efectes del coronavirus en l'àmbit del sector portuari de titularitat de la Generalitat de Catalunya"**, en virtut del que disposen els articles 17.3.c), 21.6 apartats a) i j), 119, 121 i 123 de la Llei 10/2019, del 23 de desembre, de ports i de transport en aigües marítimes i continentals.

Tarifa o Taxa	Tipologia descompte	Total PGC 2020	
		Base imposable	Reducció covid
E1.Utilització de maquinària i utilitatge portuari	Descompte del 3,5%	332,94	14,73
	Sense descompte	8.228,19	
	Total	8.561,13	14,73
E3.Subministraments	Descompte del 3,5%	329.291,75	14.675,27
	No aplicació coeficients repercussió	86.175,36	118.395,67
	Interessos demora no aplicats	132,26	1,22
	Sense descompte	421.008,65	
	Total	836.608,02	133.072,17
E6.Activitats econòmiques	Descompte del 3,5%	21.432,30	1.209,11
	Sense descompte	49.972,14	
	Total	71.404,44	1.209,11
Total de Preus privats		916.573,59	134.296,01
TA1. Entrada i estada de vaixells	Descompte del 3,5%	196.699,74	8.801,21
	Directe	70.912,75	29.785,04
	Interessos demora no aplicats	144,00	38,95
	Sense descompte	213.327,26	
	Total	481.083,75	38.625,20
TA2. Atracada de vaixells	Descompte del 3,5%	38.589,71	7.237,01
	Directe	122.230,32	48.990,70
	Interessos demora no aplicats	65,52	60,93
	Sense descompte	81.184,03	
	Total	242.069,58	56.288,64
TA3. Càrrega, descàrrega, transbordament i trànsit de mercaderies.	Descompte del 3,5%	328.790,99	12.704,52
	Sense descompte	223.112,63	
	Total	551.903,62	12.704,52
TA3.Embarcament, desembarcament i trànsit de passatgers i vehicles en règim de passatge	Descompte del 3,5%	912,44	40,35
	Sense descompte	7.595,88	
	Total	8.508,32	40,35
TA4.Pesca fresca	Descompte del 3,5%	934.587,88	32.571,19
	Sense descompte	569.273,92	
	Total	1.503.861,80	32.571,19
TA5.Embarcacions esportives o de lleure	Descompte del 3,5%	500.538,95	35.529,80
	Directe	670.874,78	313.751,71
	Interessos demora no aplicats		7,79
	Sense descompte	503.206,16	
	Total	1.674.619,89	349.289,30
TA6.Estacionament de vehicles.	0,035	7.316,38	617,36
	Int. Demora no cobrats	567,54	7,76
	Sense descompte	11.344,92	
	Total	19.228,84	625,12
Total Taxes per l'aprofitament especial del domini públic portuari		4.481.275,80	490.144,32
TO1. Ocupació privativa del domini públic portuari	Descompte del 3,5%	721.509,47	76.401,42
	Directe	1.525.684,99	974.567,62
	Interessos demora no aplicats	681,97	210,12
	Sense descompte	4.361.208,80	
	Total	6.609.085,23	1.051.179,16
TO2.Emmagatzematge de mercaderies.	Descompte del 3,5%	964,21	42,64
	Sense descompte	25.243,41	
	Total	26.207,62	42,64
TO3.Ocupació del domini públic portuari amb béns mobles	Descompte del 3,5%	68.171,25	8.637,58
	Directe	177.114,84	74.524,24
	Interessos demora no aplicats	0,00	29,69
	Sense descompte	127.619,44	
	Total	372.905,53	83.191,51
TO4.Estada de vaixells a la zona de varada.	Descompte del 3,5%	29.151,85	1.289,18
	Sense descompte	19.652,80	
	Total	48.804,65	1.289,18
Total Taxes per la utilització privativa del domini públic portuari		7.057.003,03	1.135.702,49
TP1.Bàscula	Descompte del 3,5%	5.558,11	245,77
	Sense descompte	2.061,70	
	Total	7.619,81	245,77
Total Import net		12.462.472,23	1.760.388,60