



Port de la Ràpita, Blai Capilla guanyador del 5è concurs de fotografia de PGC/22

MEMÒRIA ECONÒMICA I D'ACTIVITATS 2022

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 Ports de la Generalitat

Barcelona, 14 de març de 2023

| | |
|---|----|
| Compte de pèrdues i guanys comparativa 2021-2022..... | 2 |
| Resultat de l'exercici..... | 2 |
| Resultat d'exploració..... | 3 |
| Balanç comparatiu 2021-2022..... | 11 |
| Actiu..... | 11 |
| Patrimoni net..... | 13 |
| Passiu..... | 13 |
| Anàlisi de la gestió del pressupost..... | 14 |
| Pressupost d'ingressos..... | 15 |
| Pressupost de despeses..... | 15 |
| Resultat pressupostari..... | 16 |
| Romanent de tresoreria..... | 17 |
| Anàlisi de l'activitat portuària..... | 18 |
| Activitat comercial..... | 19 |
| Activitat pesquera..... | 20 |
| Activitat nàutica..... | 23 |
| Activitat turística..... | 24 |
| Activitat industrial..... | 25 |

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS COMPARATIVA 2021-2022

RESULTAT DE L'EXERCICI

L'anàlisi dels comptes anuals es fa considerant l'import net de la xifra de negoci resultant, si bé cal indicar que durant l'exercici 2022 s'ha deixat de facturar per valor de 1.234 milers d'euros per donar compliment:

- De les mesures econòmiques per afrontar els impactes de l'actual conjuntura geopolítica i econòmica en l'activitat pesquera, aprovades pel Comitè Executiu de l'entitat, en sessió del dia 22 de març de 2022.
- L'exempció temporal de la taxa de la pesca fresca (TA4), en equiparació amb la mesura que s'aplica als ports d'interès estatal aprovada pel Govern de la Generalitat de Catalunya, a través del Decret Llei 4/2022, de 5 d'abril, de mesures urgents en l'àmbit tributari i financer (DOGC 8643, de 7.4.2022).

Ports de la Generalitat (d'ara endavant PGC) ha finalitzat l'exercici 2022 amb un resultat positiu de 3.598 milers d'euros. L'import net de la xifra de negoci ha experimentat un augment del 6,5 %.

| <i>RESULTAT EXERCICI (milers d'euros)</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>variació</i> | <i>%</i> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <i>Resultat abans d'impostos</i> | <i>3.695,30</i> | <i>3.598,34</i> | <i>-96,96</i> | <i>-2,62</i> |
| <i>Impost sobre societats</i> | | | | |
| <i>Total</i> | <i>3.695,30</i> | <i>3.598,34</i> | <i>-96,96</i> | <i>-2,62</i> |

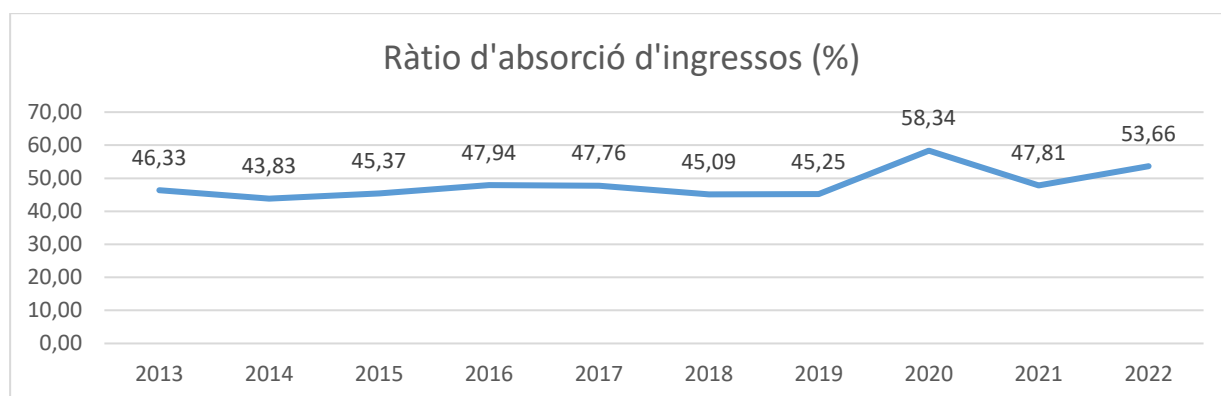
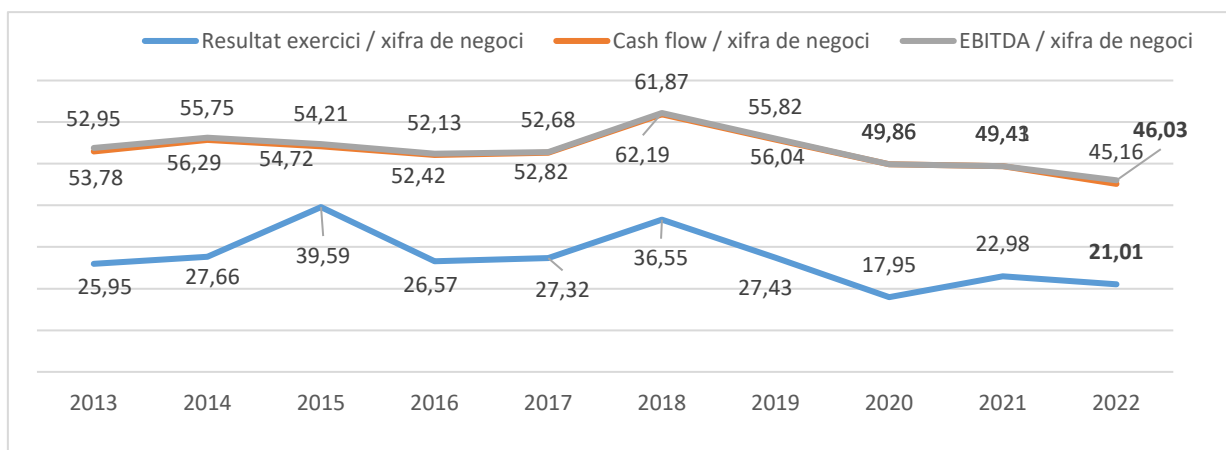
L'EBITDA (benefici abans d'interessos, impostos, deprecacions i amortitzacions) ha experimentat una disminució del 0,8 % respecte de l'exercici 2021, ens indica la capacitat que té PGC de generar tresoreria com a conseqüència de la prestació del servei públic portuari i la seva ocupació i aprofitament. Suposa el 45 % dels ingressos d'explotació.

| <i>EBITDA (milers d'euros)</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>variació</i> | <i>%</i> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <i>Resultat d'explotació</i> | <i>3.697,86</i> | <i>3.599,56</i> | <i>-98,30</i> | <i>-2,66</i> |
| <i>Més</i> | | | | |
| <i>Amortització immobilitzat</i> | <i>4.991,65</i> | <i>5.133,30</i> | <i>141,65</i> | <i>2,84</i> |
| <i>Pèrdues procedents de l'immobilitzat</i> | <i>87,53</i> | <i>47,82</i> | <i>-39,71</i> | <i>-45,36</i> |
| <i>Menys</i> | | | | |
| <i>Imputació subvencions d'immobilitzat no financer</i> | <i>775,63</i> | <i>805,96</i> | <i>30,33</i> | <i>3,91</i> |
| <i>Imputació a resultats d'avançaments per taxes</i> | <i>54,51</i> | <i>91,78</i> | <i>37,27</i> | <i>68,37</i> |
| <i>Total</i> | <i>7.946,90</i> | <i>7.882,95</i> | <i>-63,95</i> | <i>-0,80</i> |

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 pràcticament coincideixen i es destinen a mantenir la capacitat econòmica de l'empresa (amortitzacions i provisions) i al finançament de la inversió.¹

| <i>Cash flow operatiu (milers d'euros)</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>variació</i> | <i>%</i> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <i>EBITDA</i> | <i>7.946,90</i> | <i>7.882,95</i> | <i>-63,95</i> | <i>-0,80</i> |
| <i>Despeses financeres</i> | <i>-2,57</i> | <i>-1,22</i> | <i>1,34</i> | <i>-52,33</i> |
| <i>Impost sobre societats</i> | | | <i>0,00</i> | |
| <i>Total</i> | <i>7.944,33</i> | <i>7.881,72</i> | <i>-62,61</i> | <i>-0,79</i> |

¹ El resultat de l'exercici, si no s'haguessin aplicat les mesures d'ajut al sector pesquer, seria un 30,77 % superior al registrat en l'exercici 2021 i l'EBITDA i Cash-Flow un 14,72 % superiors als obtinguts en l'exercici anterior.



El ràtio d'absorció d'ingressos ha augmentat en 5,85 punts respecte de l'exercici anterior. Els ingressos que suposen entrada de caixa han augmentat un 6,28 % mentre que les despeses han augmentat en un 19,30 %.

RESULTAT D'EXPLOTACIÓ

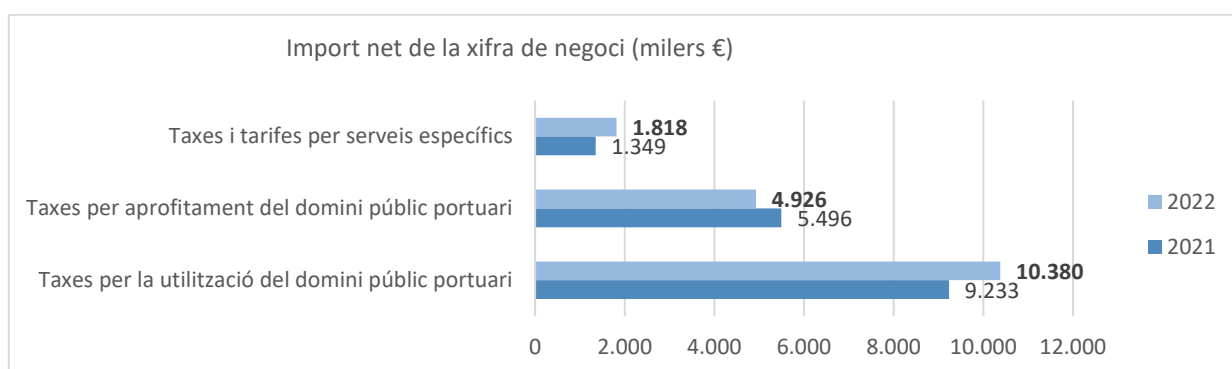
Els ingressos d'explotació en conjunt han experimentat, respecte de l'exercici anterior, un augment del 5,92 %, mentre que el total de despesa d'explotació ha experimentat un augment del 8,28 %, el que ha donat lloc a una disminució del resultat d'explotació del 2,66 %. A continuació analitzarem la variació dels diferents conceptes que integren el compte d'explotació.

| Resultat d'explotació (milers €) | 2021 | 2022 | (%) |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| <i>Ingressos per prestació del servei portuari i ocupació domini públic</i> | 16.077,74 | 17.123,54 | 6,50% |
| <i>Altres ingressos d'explotació</i> | 192,67 | 203,14 | 5,43% |
| <i>(-) Despeses de personal</i> | -3.199,43 | -3.893,62 | 21,70% |
| <i>(-) Treballs, serveis i subministraments externs</i> | -4.552,93 | -5.354,67 | 17,61% |
| <i>(-) Dotació a l'amortització</i> | -4.991,65 | -5.133,30 | 2,84% |
| <i>(-) Deteriorament crèdits comercials i variació provisió</i> | -621,31 | -137,38 | -77,89% |
| <i>(+) Imputació de subvencions</i> | 775,63 | 805,96 | 3,91% |
| <i>(-) Deteriorament immobilitzat</i> | -87,53 | -47,82 | -45,36% |
| <i>(+) Excés de provisions</i> | 0,54 | 0,00 | -100,00% |
| <i>(+/-) Altres resultats</i> | 104,13 | 33,71 | -67,62% |
| Total | 3.697,86 | 3.599,56 | -2,66% |

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

| Import net xifra de negoci Ports Generalitat ² | 2021 | 2022 | % |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| <i>Entrada i estada de vaixells (TA1)</i> | 662.684 | 849.171 | 28,14 |
| <i>Atracada (TA2)</i> | 361.705 | 391.439 | 8,22 |
| <i>Càrrega, descàrrega, transbord i trànsit de mercaderies (TA3M)</i> | 528.280 | 488.792 | -7,47 |
| <i>Embarcades, desembarcades i trànsit de passatgers (TA3P)</i> | 18.957 | 143.159 | 655,19 |
| <i>Pesca fresca (TA4)</i> | 1.583.421 | 636.838 | -63,51 |
| <i>Activitats comercials de cultius marins (TA4)</i> | 161.759 | 109.515 | -32,3 |
| <i>Embarcacions esportives (TA5)</i> | 2.159.894 | 2.282.912 | 5,7 |
| <i>Estacionament vehicles (TA6)</i> | 19.789 | 24.384 | 23,22 |
| <i>Taxes per aprofitament del domini públic portuari</i> | 5.496.489 | 4.926.210 | -10,38 |
| <i>Bàscula (TP1)</i> | 16.182 | 16.272 | 0,55 |
| <i>Seguretat portuària (TP2)</i> | 2.644 | 33.692 | 1.174,06 |
| <i>Taxes per prestació de serveis</i> | 18.827 | 49.964 | 165,39 |
| <i>Ocupació privativa domini públic (TO1)</i> | 8.644.116 | 7.116.915 | |
| <i>Cànon activitat (CA)</i> | | 2.482.244 | 11,05 |
| <i>Emmagatzematge de mercaderies (TO2)</i> | 77.485 | 114.616 | 47,92 |
| <i>Ocupació amb béns mobles (TO3)</i> | 474.816 | 617.868 | 30,13 |
| <i>Estada zona varador (TO4)</i> | 36.324 | 48.101 | 32,42 |
| <i>Taxes per la utilització del domini públic portuari</i> | 9.232.741 | 10.379.745 | 12,42 |
| <i>Utilització de maquinària i utilitatge portuari (E1)</i> | 116 | | |
| <i>Subministraments (E3)</i> | 1.239.905 | 1.659.162 | 33,81 |
| <i>Serveis per activitats diverses (E6)</i> | 89.664 | 108.462 | 20,96 |
| <i>Serveis específics</i> | 1.329.685 | 1.767.625 | 32,94 |
| Total € | 16.077.742 | 17.123.544 | 6,5 |

L'import net del negoci està integrat en un 60,6 % per la facturació derivada de l'ocupació del domini públic portuari, en un 28,8 % per la facturació derivada de l'aprofitament del domini públic portuari i el 10,6 % restant correspon a la facturació per taxes de serveis i a tarifes per prestació de serveis específics.



² El port esportiu Marina Port d'Aro ha liquidat el cànon d'activitat 2022 prenent com a base l'import net de la xifra de negoci on ha inclòs l'import de la totalitat de la venda dels drets d'ús que al nostre entendre hauria d'haver periodificat entre els anys que resten de termini a la concessió. Així que hem procedit a realitzar l'esmentada periodificació en els nostres Comptes. Cal tenir en compte que a nivell pressupostari la quantia comptabilitzada és la totalitat.

TAXES D'APROFITAMENT DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 28,8 % de l'import net de la xifra de negoci i respecte de l'exercici 2021 han experimentat una disminució del 10,4 %.

Els ingressos associats a L'ENTRADA, ESTADA I ATRACADA DE VAIXELLS I AL TRÀFIC DE MERCADERIES I MOVIMENT DE PASSATGERS han experimentat un augment del 19,15 % respecte de l'exercici 2021 per l'evolució seguida pels sectors comercial i turístic que representen, respectivament, el 45 % i el 48 % de la facturació conjunta d'aquestes tarifes.

1. El tràfic comercial en els ports de gestió directa ha disminuït un 6,33 %. En el port industrial d'Alcanar les tones de mercaderies mogudes han estat 1.208.171, un 3 % menys que les registrades en l'exercici anterior. En conjunt, els ingressos per l'aplicació de les taxes TA1, TA2 i TA3 de mercaderies han experimentat una disminució respecte de l'exercici anterior (-11,73 %).
2. Palamós i Roses han tancat la temporada de creuers amb 63 escales i en l'exercici 2021 es van registrar 7 escales. Pel que fa als creuers turístics locals, durant l'exercici 2022 la facturació de les taxes TA1, TA2 i TA3P ha disminuït un 5,67 % respecte de l'any anterior.

EL SECTOR PESQUER ha registrat una disminució del 4,86 % del volum del peix desembarcat respecte a l'any anterior i el valor de venda associat ha estat un 0,9 % inferior a l'obtingut en l'exercici 2021. La facturació assolida en concepte de la taxa de pesca (TA4) ha disminuït el 59,78 % respecte de l'exercici 2021.³

L'ACTIVITAT COMERCIAL DE CULTIUS MARINS en l'exercici 2022 ha registrat un nivell d'activitat un 32,30 % inferior a l'exercici 2021 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 110 milers d'euros.

Els ingressos pels SERVEIS PRESTATS A LES EMBARCACIONS ESPORTIVES han registrat una facturació un 5,7 % superior a la registrada en l'exercici anterior.

TAXES PER LA UTILITZACIÓ DEL DOMINI PÚBLIC PORTUARI

Representen el 60,6 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat un augment del 12,42 % respecte de l'exercici 2021.

TO1- OCUPACIÓ PRIVATIVA DEL DOMINI PÚBLIC⁴. 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 augmentat respecte a l'exercici anterior un 11,05 %. El cànon d'activitat està inclòs en aquest epígraf i suposa 2.482 milers d'euros i en l'exercici 2021 va suposar 2.004 milers d'euros. Aquest cànon representa, respectivament, el 26 % de la Taxa TO1 i el 14,5 % del total de la xifra de negoci de l'exercici 2022. El sector nàutic genera actualment el 56 % del cànon d'activitat de l'empresa, concretament, 2 marines, 15 dàrsenes esportives, 9 ports esportius i 8 associacions esportives.

TO2- EMMAGATZEMATGE DE MERCADERIES I TO3- OCUPACIÓ AMB BÉNS MOBLES han augmentat la seva facturació respecte de l'exercici 2021, en conjunt, un 32,62 %, per una major ocupació de la mercaderia dels molls comercials de gestió directa i un 38,72 % més, respecte de l'exercici anterior, d'ocupació del domini públic portuari de l'activitat de restauració.

³ Per l'aplicació del Decret Llei 4/2022, de 5 d'abril, de mesures urgents en l'àmbit tributari i financer ha suposat una menor facturació en aquesta Taxa d'1.057.269,76 €.

⁴ L'aplicació de la mesura 1 i 3 de suport al sector pesquer aprovades pel Comitè Executiu de l'entitat, en sessió del dia 22 de març de 2022 ha suposat 131.195,77 € menys de facturació en aquesta taxa.

TAXES PER PRESTACIÓ DE SERVEIS I SERVEIS ESPECÍFICS

Representen el 10,6 % de l'import net de la xifra de negoci i han experimentat augments, respectivament, del 165,39 % i del 32,94 % respecte de l'any anterior. El servei de bàscula a Palamós ha mantingut el nombre de serveis i s'ha facturat 33,7 milers d'euros, 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, excepte al sector pesquer als que no s'han aplicat els coeficients de repercussió durant 9 mesos⁵. Els serveis per activitats diverses han augmentat (20,96 %) respecte de l'exercici passat.

La distribució de l'import net de la xifra de negoci per port durant l'exercici 2022 ha estat la següent:

| | | | |
|---------------------|-----------|----------------------------|-------------------|
| Amposta | 3.911 | Palamós | 1.749.167 |
| Arenys de Mar | 1.539.644 | El Port de la Selva | 627.638 |
| Blanes | 1.113.042 | Port Industrial - Alcanar | 570.623 |
| Cambrils | 956.217 | Roses | 620.547 |
| Deltebre | 85.685 | La Ràpita | 1.671.857 |
| El Masnou | 6.249 | Sant Feliu de Guíxols | 685.526 |
| Garraf | 354.267 | Sant Jaume d'Enveja | 667 |
| L'Ametlla de Mar | 643.760 | Torredembarra | 60.458 |
| L'Ampolla | 419.543 | Port Industrial -Vallcarca | 34.010 |
| Les Cases d'Alcanar | 90.279 | Vilanova i la Geltrú | 1.667.967 |
| L'Escala | 952.891 | Z.M.T. Barcelona | 1.209.392 |
| L'Estartit | 561.457 | Z.M.T. Girona | 684.186 |
| Llançà | 379.323 | Z.M.T. Tarragona | 320.309 |
| Mataró | 114.930 | Total | 17.123.544 |

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".

ALTRES RESULTATS

Es correspon a l'ingrés rebut per part del Consorci d'assegurances de 31 milers d'euros en relació amb els aiguats soferts a les Terres de l'Ebre l'1 de setembre del 2021, i la periodificació d'una bestreta del Departament d'Economia i Finances a compte d'una indemnització d'assegurances per portar a terme l'execució de l'arranjament del dic de recer a Sant Pol de Mar, actuació prevista en el Pla d'inversions 2023. També s'han comptabilitzat despeses per valor de 7.869 € en concepte de recàrrec de tributs, IBI i residus, liquidats durant l'exercici 2022 corresponents a exercicis anteriors.

⁵ L'aplicació de la mesura 2 de suport al sector pesquer aprovades pel Comitè Executiu de l'entitat, en sessió del dia 22 de març de 2022 ha suposat 45.513 € menys de facturació en aquesta taxa.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

DESPESES DE PERSONAL

LES DESPESES DE PERSONAL, en conjunt, han augmentat un 21,70 % respecte de l'exercici 2021 i representen el 23 % de l'import net de la xifra de negoci.

| Despeses de personal (milers d'euros) | 2021 | 2022 | Variació (%) |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Sous i salaris | 2.433,13 | 2.909,61 | 19,58 |
| Hores extres | 1,46 | 2,55 | 75,46 |
| Productivitat | 0,00 | 42,98 | |
| Retribucions | 2.434,58 | 2.955,14 | 21,38 |
| Formació de personal | 8,49 | 8,68 | 2,28 |
| Retribucions en espècie | 9,41 | 9,41 | 0,00 |
| Vestuari | 7,74 | 12,13 | 56,76 |
| Dietes | 13,02 | 26,37 | 102,47 |
| Servei de prevenció | 14,73 | 15,17 | 2,99 |
| Altres despeses socials | 53,40 | 71,77 | 34,41 |
| Seguretat social | 711,45 | 866,71 | 21,82 |
| Total (milers €) | 3.199,43 | 3.893,62 | 21,70 |

El concepte "RETRIBUCIONS" ha experimentat un augment del 21,38 % que s'explica, pels següents aspectes:

- Adaptació a la nova organització administrativa de l'Administració portuària, de conformitat amb la DT Cinquena. Personal i mitjans de la Llei 10/2019, del 23 de desembre, de ports i de transport en aigües marítimes i continentals, en aplicació dels Acords del Comitè Executiu de PGC, en sessions ordinàries de 27 de juliol i 23 de novembre de 2021. En aquest sentit, les persones en situació d'alta a 31 de desembre de 2021 eren 72, mentre que a 31 de desembre de 2022 eren 83.
- Aplicació de l'increment retributiu del 2 % amb efectes de l'1 de gener de 2022, respecte els imports vigents a 31 de desembre de 2021, de conformitat amb l'article 26 de la Llei 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022.
- Increment retributiu addicional de l'1,5% aprovat per al 2022 respecte de les retribucions vigents a 31 de desembre de 2021 per al personal al servei de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic, en funció de l'article 23 del Reial decret llei 18/2022, del 18 d'octubre.
- Abonament del complement de productivitat establert a l'Acord de Govern, de 8 de febrer, pel qual s'aproven les normes d'aplicació i de distribució del complement de productivitat en l'exercici de 2022.

Com s'ha exposat anteriorment, el Comitè Executiu de PGC va aprovar una nova organització administrativa que suposa una plantilla de 92 llocs de treball, amb inclusió de l'alt càrrec. El nombre mitjà de persones empleades per l'empresa durant l'exercici 2022 ha estat de 73,20 treballadors, d'acord amb l'informe del número anual mitjà de treballadors en situació d'alta emès per la TGSS.

El total de treballadors en situació d'alta a 31-12-2022 és de 83 treballadors, amb inclusió de l'alt càrrec.

Les "ASSEGURANCES SOCIALS" han incrementat en un 21,70 %. Aquest augment s'explica tant per l'increment retributiu, com per l'aplicació de la nova estructura.

"ALTRES DESPESES SOCIALS" (formació de personal, retribucions en espècie, vestuari, dietes i servei de prevenció), han experimentat un augment del 34,41 %, en conjunt, respecte del 2021, a conseqüència de l'augment de les partides de dietes i vestuari.

L'import de la bonificació mitjançant la "Fundación Tripartita para la formación en el empleo" ha estat de 3.422 €.

Continuen suspeses les contribucions dels promotors al Pla de pensions d'ocupació de promoció conjunta de l'àmbit de la Generalitat de Catalunya, i no s'han atorgat ajuts en concepte de fons d'acció social, ni tampoc altres que tinguin la mateixa naturalesa i la mateixa finalitat. Tampoc s'han reconegut percepcions derivades dels sistemes d'ajuts per a menjar del personal, de conformitat amb l'establert a l'article 26 de la Llei 1/2021 de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022. Els membres del Comitè Executiu de PGC no han percebut cap tipus de dret d'assistència per la concurrència a les sessions convocades d'aquest òrgan de govern.

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

| Serveis exteriors i tributs (milers d'euros) | 2021 | Pes (%) | 2022 | Pes (%) | Variació |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Serveis exteriors | 4.187,70 | 94,87% | 5.052,35 | 94,60% | 20,65% |
| Lloguers | 176,34 | 3,99% | 178,13 | 3,34% | 1,01% |
| Conservació i neteja | 1.607,56 | 36,42% | 1.544,66 | 28,92% | -3,91% |
| Transports | 0,78 | 0,02% | 0,00 | 0,00% | -100,00% |
| Primes assegurances | 188,71 | 4,28% | 295,59 | 5,53% | 56,64% |
| Treballs externs | 659,24 | 14,93% | 539,52 | 10,10% | -18,16% |
| Publicitat i propaganda | 141,14 | 3,20% | 311,85 | 5,84% | 120,95% |
| Subministraments | 1.395,30 | 31,61% | 2.139,11 | 40,05% | 53,31% |
| Altres despeses | 18,65 | 0,42% | 43,49 | 0,81% | 133,16% |
| Tributs | 365,23 | 8,02% | 288,32 | 5,40% | -21,06% |
| Tributs | 365,23 | 8,02% | 288,32 | 5,40% | -21,06% |
| Total (milers €) | 4.552,93 | 100,00% | 5.340,67 | 100,00% | 17,30% |

LES DESPESES EN CONCEPTE DE SERVEIS EXTERIORS han experimentat un augment del 20,65 % respecte de l'exercici 2021, bàsicament per l'augment experimentat pel concepte de despeses de major pes, *SUBMINISTRAMENTS* (53,31 %) i concretament la despesa *D'AIGUA I ELECTRICITAT*, en l'exercici 2022 ha augmentat en un 64,5 % respecte del nivell de despesa assolit en l'exercici 2021. Les mesures d'estalvi energètic i de control de consums que s'estan aplicant en els últims anys no han pogut pal·liar els efectes de l'augment dels costos energètics internalitzats per l'empresa.

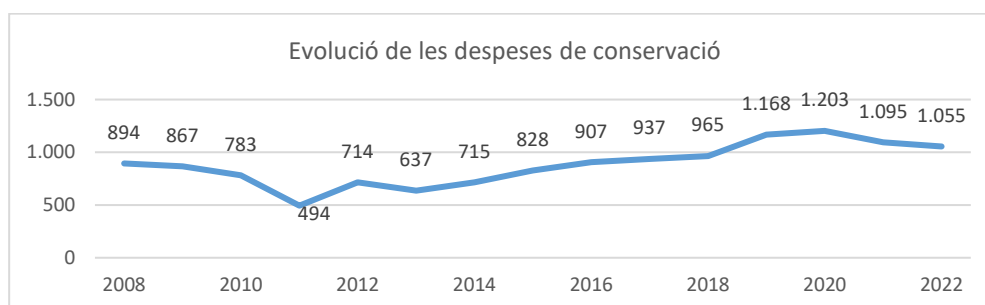
| (milers d'euros) | 2021 | 2022 | Variació |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Aigua i llum | 1.189 | 1.956 | 64,51% |
| Repercussió tarifa E3 | 1.240 | 1.659 | 33,80% |
| Subministraments | 1.395 | 2.139 | 53,34% |
| Pes aigua i llum sobre subministraments | 85,22% | 91,44% | 7,30% |
| % de repercussió en facturació | 104,27% | 84,82% | -18,65% |

Durant l'exercici 2022 aquestes despeses s'han repercutit als usuaris en funció del consum realitzat en un 84,82 %. El nivell de repercussió s'hauria de situar entre el 120 % i el 150 %, en funció dels coeficients de repercussió que s'apliquen per sectors d'activitat per mantenir les infraestructures realitzades per l'empresa que possibiliten la prestació d'aquest servei i nivell de consum.⁶

⁶ L'aplicació de la mesura 2 de suport al sector pesquer aprovades pel Comitè Executiu de l'entitat, en sessió del dia 22 de març de 2022 ha suposat 45.513 € menys de facturació en aquesta taxa.

LES DESPESES EN FIRES, CONGRESSOS I PUBLICITAT, en conjunt han augmentat un 120,96 %, bàsicament, per la celebració de la 60a edició de l'assemblea general de Medcruise, Associació de ports de creuers a la Mediterrània, que es va celebrar del 24 al 27 de maig per primer cop a la Costa Brava, i per l'assistència de l'empresa amb normalitat als diferents esdeveniments firals (en l'exercici 2021 encara es van anul·lar o ajornar la majoria d'esdeveniments firals i la majoria de contactes es van realitzar online). *ALTRES DESPESES* han augmentat un 133,22 %, respecte de l'exercici 2021, concretament, per la contractació d'autobusos per a les excursions dels creuristes, "*AUTOPISTES*" ha disminuït en un 34,30 % per la supressió de part de peatges al setembre de 2021. El "*MATERIAL D'OFICINA*" concepte que fluctua en funció de l'estoc i necessitats del personal, ha disminuït un 34,30 %. *PREMSA, LLIBRES I SUBSCRIPCIONS* ha experimentat un augment del 67,79 % respecte del 2021 per la compra de la publicació d'un estudi del sector portuari (1,75 milers d'euros).

Les despeses de *CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I NETEJA*, representen el 28,92 % del total de despeses de serveis exteriors i tributs, concretament durant l'exercici 2022 s'han destinat 1.055 milers d'euros 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.



LES DESPESES EN TREBALLS EXTERNS

| (milers d'euros) | 2021 | 2022 | Variació |
|------------------|------|------|----------|
| Estudis | 537 | 391 | -27,24% |
| Seguretat | 116 | 142 | 22,00% |
| Serveis bancaris | 6 | 7 | 21,43% |

Representen el 10,10 % de les despeses de serveis exteriors i tributs. El concepte "estudis i serveis externs" inclou el contracte del remolcador als ports de Palamós i Roses, que contempla l'aportació d'un màxim de 450.000 € anuals, per tres anys de servei, en cas de no assolir una facturació mínima per part de l'adjudicatari, 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, i "serveis bancaris" són les comissions bancaries i la seva variació és en funció de les operacions registrades.

TRIBUTS

Ha disminuït respecte de l'exercici 2021 un 21,06 %, ja que en l'exercici anterior es van liquidar tributs corresponents a exercicis anteriors que estaven aprovisionats.

LES DOTACIONS A L'AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT han augmentat un 2,84 % respecte de l'exercici 2021. Atesa l'estructura patrimonial de PGC, on l'actiu no corrent representa el 89 % de l'actiu, el concepte d'amortitzacions resulta prou rellevant en el conjunt de les despeses d'explotació, representant-ne el 35 %. L'antiguitat mitjana de l'immobilitzat de l'empresa se situa en 17,43 anys. En aquest exercici ha augmentat en 375 milers d'euros l'immobilitzat totalment amortitzat.

PROVISIÓ D'INSOLVÈNCIA, l'import a 31.12.2022 és de 1.907 milers €, la qual cosa suposa aprovisionar el total del deute pendent que té l'empresa, superior a 1 any, que no es troba classificat a llarg termini, i que correspon al 23,5 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.2022. Els crèdits incobrables, per prescripció i/o insolvència, han suposat 11,5 milers €. S'ha recaptat el 60 % dels saldos pendents de cobrament a 31.12.21.

BAIXES D'IMMOBILITZAT, les més significatives que s'han portat a terme durant l'exercici 2022 corresponen a la remodelació de l'espai de l'enjardinament dels accessos al port del Garraf. Al port de Vilanova i la Geltrú s'ha donat de baixa l'eixamplament del Dic de Ponent, ja que el mar ha anat guanyant terreny fins a la seva desaparició. En aquest port també s'ha donat de baixa els ressalts del Vial de la Ribera, i al Port de l'Ametlla de Mar s'ha desballestat l'escar. La resta de baixes es corresponen a regularitzacions habituals de l'inventari.

| <u>Descripció</u> | <u>Valor Adquisició</u> | <u>Valor Residual</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Enjardinament d'accessos Port del Garraf | 51.719,65 | 7.581,61 |
| Eixamplament Dic de Ponent de Vilanova i la Geltrú | 25.868,64 | 12.416,83 |
| Ressalts Vial Ribera Vilanova i la Geltrú | 15.482,49 | 2.273,55 |
| Adequació Escar Port de l'Ametlla de Mar | 13.168,01 | 5.793,75 |

IMPOST SOBRE SOCIETATS

L'entrada en vigor del Reial decret Llei 26/2020, de 7 de juliol, de mesures de reactivació econòmica per fer front a l'impacte de la COVID-19 en els àmbits de transports i habitatge, modifica la Llei 27/2014, de 27 de novembre de l'impost sobre 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 %.⁷ Alhora afegeix l'article 38 bis per regular la deducció per inversions realitzades per les autoritats portuàries.

La inversió realitzada durant aquest exercici (4,2 M€) ha suposat una deducció total de la quota resultant d'1 M€ i uns ingressos fiscals per deduccions i bonificacions a distribuir en diversos exercicis de 1,5 M€, que es podrà deduir en les liquidacions dels propers 15 anys.

| | |
|---|------------------|
| Resultat exercici abans impostos | 3.598.340 |
| Ajustaments extra comptables | |
| (+) Amortització béns inclosos a la deducció | 330.313 |
| (+) Despeses incloses en l'article 38 BIS | |
| (+) Despeses no deduïbles | 7.868 |
| Limitació deduïbilitat amortització (30 %) | -3.556 |
| <u>Deteriorament comptable entitat participada (ESTICAT)</u> | <u>53</u> |
| BI FINAL | 3.933.018 |
| QUOTA ÍNTEGRA (25 %) | 983.255 |
| (-) Inversions | -1.542.554 |
| (-) Despeses incloses en l'article 38 bis | 0,00 |
| (-) <u>Subvencions rebudes per aquestes inversions i despeses</u> | <u>74.849</u> |
| QUOTA LÍQUIDA | 0,00 |

⁷ 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.

BALANÇ COMPARATIU 2021-2022

El fons de maniobra (Actiu corrent – Passiu corrent) de l'exercici 2022, respecte de l'exercici 2021, ha augmentat en 4.399 milers d'euros.

| | Milers € | 2021 | 2022 |
|------------------|----------|-----------|-----------|
| Fons de maniobra | | 18.341,43 | 22.739,96 |
| Variació FM | | | 4.398,54 |

| ACTIU (milers €) | 2021 | 2022 | PATRIMONI NET I PASSIU (milers €) | 2021 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| A) Actiu no corrent | 196.923,52 | 197.888,29 | A) Patrimoni net | 214.257,16 | 217.974,62 |
| I. Immobilitzacions intangibles | 448,55 | 316,11 | A-1) Fons propis | 163.685,20 | 167.668,00 |
| II Immobilitzacions materials | 177.619,45 | 177.734,10 | A-2) Ajustaments per canvi valor | 17.780,66 | 18.265,11 |
| IV. Inversions en empreses del grup | 29,92 | 29,87 | A-3) Subvencions, donacions i llegats | 32.791,30 | 32.041,50 |
| VII. Inversions financeres a llarg termini | 1.044,94 | 1.543,10 | B) Passiu no corrent | 1.007,78 | 2.653,63 |
| VI. Actius per impost diferit | 17.780,66 | 18.265,11 | I. Provisions a llarg termini | 427,73 | 385,25 |
| | | | II. Deutes llarg termini fons europeus | 154,88 | 12,11 |
| | | | V. Meritaments a llarg termini | 425,17 | 2.256,26 |
| B) Actiu corrent | 19.728,70 | 24.834,28 | C) Passiu corrent | 1.387,27 | 2.094,32 |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar | 6.683,69 | 6.418,63 | V. Creditors comercials i comptes a pagar | 1.343,05 | 1.823,56 |
| VI. Ajustaments per periodificació | 145,03 | | VI. Ajustaments per periodificació | 44,22 | 270,76 |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 12.899,97 | 18.415,65 | | | |
| TOTAL GENERAL (A+B) | 216.652,21 | 222.722,57 | TOTAL GENERAL (A+B+C+E) | 216.652,21 | 222.722,57 |

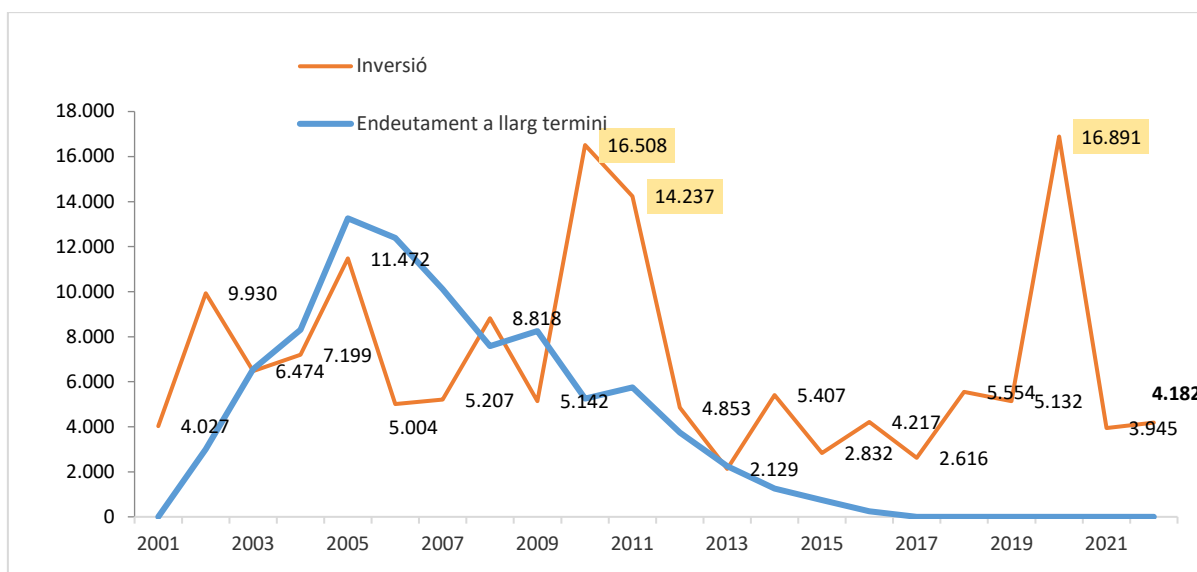
ACTIU

ACTIU NO CORRENT

Representa el 89 % del balanç, la inversió realitzada en l'exercici 2022 ha estat de 4.182 milers d'euros. L'amortització acumulada de l'immobilitzat ha suposat 89.498 milers d'euros.

La inversió certificada mitjana corresponent al període 2001-2004 es va situar en 6,9 milions d'euros i la mitjana de l'esforç inversor (inversió certificada/immobilitzat net total) en el 7,79 %. L'esforç inversor de l'empresa en el quadrienni 2005-2008 va ser del 7 % i la mitjana de la inversió certificada es va situar en 7,6 milions d'euros. L'esforç inversor en el quadrienni 2009-2012 es va situar en el 7,3 % i la mitjana de la inversió certificada 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 es va 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 2019-2023, en la primera anualitat es va 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, corresponien a les actuacions d'emergència ocasionades pel temporal Glòria que es van fer amb la incorporació de romanents d'exercicis anteriors, i la resta (3,6 milions d'euros), es correspondria amb actuacions del Paif 2019-2023.⁸ En l'exercici 2021 es va certificar per valor de 3,9 milions d'euros i per valor de 4,2 milions d'euros en l'any 2022.

⁸ 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 dirigides 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 vint últims anys, han suposat una inversió total de 11.003 milers d'euros. La inversió realitzada durant l'exercici per raons mediambientals o d'eficiència energètica han suposat 388 milers d'euros.

Les principals actuacions realitzades durant l'any 2022 han estat:

| Port | Actuació | € |
|-----------------------------|--|------------------|
| La Ràpita | Urbanització zona rampa i zona escola nàutica (P) ⁹ | 630.019 |
| Deltebre | Construcció d'una nau de venda de peix (P) | 598.693 |
| L'Escala | Reducció agitació interior i optimització dàrsena | 461.427 |
| Vilanova i la Geltrú | Reparació d'una nau industrial | 400.136 |
| Vilanova i la Geltrú | Recuperació dels calat de practicatge a la bocana | 284.904 |
| El Port de la Selva | Adequació passarel·la de fusta del passeig Mil·lenari | 250.850 |
| La Ràpita | Escola nàutica (P) | 126.210 |
| | Total actuacions destacades | 2.752.239 |
| | Altres actuacions i adquisicions | 1.430.257 |
| | Total obligacions reconegudes netes | 4.182.496 |

PGC, en funció del punt primer de l'Acord de Govern de 9 de novembre de 1992, d'acord amb la seva naturalesa jurídica i dins del marc competencial del sistema portuari català ha procedit a la regularització comptable de les obres executades de la dàrsena pesquera per la societat "Port Marina Torredembarra SA", obres reconegudes i que no van estar lliurades, incorporant-les al seu inventari per un valor d'1.379.000 €, realitzant les corresponents regularitzacions comptables en relació amb la periodificació de l'amortització i dels majors ingressos a imputar en exercicis anteriors meritats des del 05.05.2000 (data del lliurament).

Les INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP corresponen a 5.064 accions d'ESTICAT valorades al cost d'adquisició de 6,01 €/acció, que representen el 25 % d'aquesta Societat, després de la reducció de capital que s'ha produït durant l'exercici 2012, amb l'amortització de les últimes 10.746 accions de propietat de PGC que

⁹ (P) Actuació plurianual

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** ascendeix a 1.543 milers d'euros que es corresponen amb facturació emesa per operacions comercials que s'abonarà amb posterioritat a l'exercici 2023. **ACTIUS PER IMPOST DIFERIT** són 18.265 milers d'euros corresponents a drets i deduccions per bonificacions pendents d'aplicar IS 2020, 2021 i 2022.

ACTIU CORRENT

En conjunt, ha experimentat un augment del 25,88 % respecte de l'any anterior. **ELS DEUTORS D'OPERACIONS PORTUÀRIES A CURT TERMINI** han disminuït un 20,5 %. S'ha recaptat el 59,69 % dels saldos pendents de cobraments a 31.12.2021 i el 78,83 % de les factures emeses el 2022. El 31,71 % del saldo de deutors correspon a la facturació de l'últim trimestre de l'any. La mitjana de termini de cobrament de l'empresa s'ha situat en 134,60 dies. També incorpora la part de la subvenció del projecte Psamides meritada i aprovada, entre altres subvencions pendents de rebre **EL DEUTE D'HISENDA EN CONCEPTE D'IVA i D'IMPOST SOBRE SOCIETATS** en aquest exercici ha estat, respectivament, de 149 milers d'euros i de 1.407 milers d'euros que l'empresa va liquidar a Hisenda i que en funció de la liquidació de l'IS anual ha de recuperar. **EL DISPONIBLE (tresoreria)** ha augmentat en 5.516 milers d'euros respecte de l'exercici anterior.

PATRIMONI NET

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

ELS FONS PROPIS han augmentat en 3.983 milers d'euros, dels quals 3.598 milers d'euros correspon al resultat registrat en l'exercici 2022 i 384 milers d'euros es corresponen a l'afectació en el resultat d'exercicis anteriors que ha suposat la regularització del lliurament de la dàrsena de Torredembarra. **AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR**, incorpora els ingressos fiscals per deduccions i bonificacions pendents d'aplicar, que ja hem comentat amb anterioritat, i que 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 subvencions corresponents a fons FEMP per valor de 52,6 milers d'euros i s'ha reduït per la part corresponent a la imputació al resultat que correspon a l'exercici 2022, en 806 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 de dues dàrsenes com a contraprestació per l'atorgament d'una concessió, i que es traspasa a ingrés, en funció de la durada de la concessió. En l'exercici 2022 també s'ha incorporat el cànon d'activitat resultant de la venda de drets d'ús de la Marina port d'Aro.¹⁰

PASSIU CORRENT

Obligacions amb venciment o extinció esperada màxima d'un any, ha estat un 51 % superior a l'exercici 2021. El saldo dels creditors de funcionament i inversió de l'empresa ha estat un 92 % superior a l'exercici 2021. Tant el

¹⁰ El port esportiu Marina Port d'Aro ha liquidat el cànon d'activitat 2022 prenent com a base l'import net de la xifra de negoci on ha inclòs l'import de la totalitat de la venda dels drets d'ús que al nostre entendre hauria d'haver periodificat entre els anys que resten de termini a la concessió. Així que hem procedit a realitzar l'esmentada periodificació en els nostres comptes. Cal tenir en compte que a nivell pressupostari la quantia comptabilitzada és la totalitat.

saldo de proveïdors com el d'inversió pendent de cobrament es corresponen a factures i certificacions rebudes amb posterioritat al 10 de desembre de 2022. La mitjana de termini de pagament de l'empresa s'ha situat en 19,35 dies. ELS DEUTES AMB ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES, REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT I ALTRES CREDITORS han disminuït respecte de l'exercici anterior un 40,88 %. 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" corresponen als recursos pendents d'aplicació i a l'anualitat d'imputació d'obres lliurades i la periodificació dels Ingressos rebuts en concepte del cànon d'activitat aplicat a Port d'Aro per la venda de drets d'ús, que el concessionari ha ingressat totalment en lloc de procedir a la seva periodificació, i que PGC ha periodificat, s'incorporaran al resultat de l'exercici 2023 i han suposat 279 milers d'euros.

ANÀLISI DE LA GESTIÓ DEL PRESSUPOST

El pressupost 2022 de PGC s'ha elaborat en funció de l'ORDRE ECO/142/2021, de 29 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2022. L'avantprojecte d'aquest pressupost va ser aprovat pel Comitè Executiu de l'empresa en sessió ordinària del dia 23 de novembre de 2021.

El Comitè Executiu de l'entitat pública PGC, en sessió del dia 22 de març de 2022, va acordar un seguit de mesures econòmiques de suport al sector pesquer per afrontar els impactes de l'actual conjuntura geopolítica i econòmica en l'activitat pesquera.

Les mesures acordades van ser d'aplicació directa i de caràcter temporal, compatibles amb les altres mesures sectorials, en els termes principals següents:

- La primera mesura consisteix a modular la taxa d'ocupació privativa del domini públic portuari (T01/ús pesquer) amb una reducció del 20 %, que afecta els titulars de les llotges i de les instal·lacions pesqueres.
- La segona mesura és la referida a la tarifa de subministraments d'aigua i electricitat (E3), no s'hi aplicarà el coeficient de repercussió sobre el consum realitzat pel sector pesquer, a partir de la seva aprovació, que suposarà un estalvi del 20 % de la facturació d'aquesta tarifa.
- Aquestes mesures són també d'aplicació al sector de l'aqüicultura.

Així mateix, el Govern de la Generalitat de Catalunya, a través del Decret Llei 4/2022, de 5 d'abril, de mesures urgents en l'àmbit tributari i financer (DOGC 8643, de 7.4.2022), va aprovar l'exempció temporal de la taxa de la pesca fresca (TA4), en equiparació amb la mesura que s'aplica als ports d'interès estatal. És a dir, estaran exempts de la taxa de la pesca fresca (TA4) durant un període de sis mesos, des de l'entrada en vigor del decret llei, l'armador del vaixell o embarcació pesquera i els seus substituïts, en el cas que la pesca fresca accedeixi al port per via marítima.

Aquestes mesures han suposat una menor facturació de 1.234 milers d'euros durant l'exercici 2022.

El Pla d'inversions i finançament quadriennal 2019-2022 va ser aprovat, en la sessió de 10 de desembre de 2018, pel Comitè Executiu, 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. En la mateixa sessió de 9 de desembre el CE va aprovar una modificació de crèdits per adaptar el pressupost prorrogat a les previsions estimades per a l'exercici 2021.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

| Pressupost d'ingressos 2022 | | Pressupost | Drets reconeguts | Drets anul·lats | Drets reconeguts nets |
|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | final | | | |
| Capítol 03. | Taxes i altres ingressos | 7.667.000,00 | 7.683.255,66 | 21.416,45 | 7.661.839,21 |
| Article 031. | Prestació de serveis | 7.507.000,00 | 7.545.629,25 | 20.600,37 | 7.525.028,88 |
| Article 039. | Altres ingressos | 160.000,00 | 137.626,41 | 816,08 | 136.810,33 |
| Capítol 04. | Transferències corrents | 0,00 | 88.608,06 | 0,00 | 88.608,06 |
| Article 44. | Fons FEMP | 0,00 | 9.858,50 | 0,00 | 9.858,50 |
| Article 49. | Fons Psamides | 0,00 | 78.749,56 | 0,00 | 78.749,56 |
| Capítol 05. | Ingressos patrimonials | 8.100.000,00 | 12.448.892,03 | 1.266.010,33 | 11.182.881,70 |
| Article 052. | Interessos de dipòsit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Article 054. | Ingressos patrimonials | 8.100.000,00 | 12.448.892,03 | 1.266.010,33 | 11.182.881,70 |
| Capítol 07 | Transferències de capital | 0,00 | 56.158,74 | 0,00 | 56.158,74 |
| Article 079. | Fons FEMP | 0,00 | 56.158,74 | 0,00 | 56.158,74 |
| Capítol 08. | Romanents de tresoreria | 1.420.182,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Article 8. | Per despeses amb finançament afectat | 1.420.182,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total | 17.187.182,21 | 20.276.914,49 | 1.287.426,78 | 18.989.487,71 |

L'import final de la previsió d'ingressos per a l'exercici 2022 ha estat de 17.187 milers d'euros, ja que s'han incorporat romanents de tresoreria per a l'obra executada corresponent a exercicis anteriors. Els drets reconeguts nets han estat de 18.989 milers d'euros, el que suposa un grau de compliment del 120 %, per al càlcul no es tenen en compte els romanents de tresoreria. Durant l'exercici s'han anul·lat drets per valor de 1.287 milers d'euros i s'han recaptat durant l'exercici 14.892 milers d'euros, és a dir, el 78 % dels drets reconeguts nets dels capítols 3 i 5 d'ingressos, també s'han recaptat 4.331 milers d'euros corresponents a drets a cobrar d'exercicis anteriors. Les baixes per prescripció i/o insolvència han estat de 9,5 milers d'euros i a 31.12.2022 restaven pendents de cobrament 2.878 milers d'euros d'exercicis anteriors i 4.097 milers d'euros de l'exercici corrent. Els saldos pendents de cobrament totals a 31.12.2022 han estat un 6,3 % inferiors als registrats en l'exercici anterior.

Durant l'exercici 2022 l'empresa ha reconegut subvencions de capital corresponents a fons FEMP per valor de 56,2 milers d'euros i quant a les subvencions d'explotació 78,7 milers d'euros, en concepte de subvencions corrents corresponents a una certificació del projecte "INTERREG MED Psamides", cofinançat amb Fons Europeus de Desenvolupament Regional (FEDER) a través del programa europeu de cooperació territorial INTERREG MED. El projecte va finalitzar el 30 de juny de 2022 i s'han reconegut 9,9 milers d'euros per la Rehabilitació i adequació de la façana de la llotja de Roses.

El pressupost total del projecte és de 2.859.329,75 €. D'aquest pressupost l'ENTITAT havia d'executar 347.928,75 €, dels quals el 85 %, 295.739,44 €, els finançava la Unió Europea mitjançant els fons FEDER i la resta els havia d'aportar l'ENTITAT com a cofinançament. El total del pressupost executat en el projecte Psamides ha estat de 271.982€, i el seu finançament ascendeix a 231.185 €.

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 31.12.2021 però s'ha executat (obligacions reconegudes) durant l'exercici 2022.

| Pressupost de despeses 2022 | | Pressupost | Modificació | Pressupost | Obligacions reconegudes | Pagaments realitzats | Obligacions pendents a 31.12.2022 |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| | | inicial | de crèdits ¹¹ | final | | | |
| Capítol 01. | Remuneracions de personal | 4.431.800,00 | 56.000 | 4.487.800,00 | 3.806.204,98 | 3.718.126,04 | 88.078,94 |
| Capítol 02. | Despeses corrents en béns i serveis | 5.025.200,00 | 985.996,71 | 6.011.196,71 | 5.445.925,59 | 4.996.196,14 | 449.729,45 |
| Capítol 03. | Despeses financeres | 10.000,00 | | 10.000,00 | 8.510,34 | 7.873,59 | 636,75 |
| Capítol 04. | Transferències corrents | | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 0,00 |
| Capítol 06. | Inversions reals | 6.300.000,00 | 364.182,21 | 6.664.182,21 | 4.182.496,19 | 3.404.314,34 | 778.181,85 |
| Capítol 07. | Transferències de capital | | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 0,00 |
| | | 15.767.000,00 | 1.420.182,21 | 17.187.182,21 | 13.457.140,39 | 12.140.513,40 | 1.316.626,99 |

Els crèdits autoritzats (licitats i/o adjudicats a 31.12.2022 que no són contractació avançada) durant l'exercici 2022 han estat de 15.604 milers d'euros, és a dir, el 91 % del pressupost final. Les obligacions reconegudes durant l'exercici 2022 han estat de 13.457 milers d'euros, de les quals el 90 % s'han pagat en l'exercici, restant pendents de pagament 1.317 milers d'euros.

| Detall capítol 6. Inversions reals | | Obra executada 2022 | Percentatge execució | Obra incorporada |
|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Obra adjudicada 2022 | 4.908.990,13 | 3.330.425,46 | 67,84% | 1.578.564,67 |
| Obra incorporada d'exercici 2022 | 1.420.182,21 | 852.070,73 | 60,00% | 568.111,48 |
| Total | 6.329.172,34 | 4.182.496,19 | 66,08% | 2.146.676,15 |

En l'exercici 2022 s'ha adjudicat obra per valor de 3.330 milers d'euros que s'ha executat en un 68 %. Les actuacions incorporades d'exercicis anteriors s'han executat en un 60 %. El valor pendent d'executar d'actuacions adjudicades en el 2022 i 2021 que s'incorporen a l'exercici 2022 és de 2.146 milers d'euros.

RESULTAT PRESSUPOSTARI

| Liquidació pressupost 2022 | Drets reconeguts nets | Obligacions reconegudes | Ajustos | Resultat pressupostari |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|
| a) Operacions corrents | 18.933.328,97 | 9.265.695,91 | | 9.667.633,06 |
| b) Altres operacions no financeres | 56.158,74 | 4.191.444,48 | | -4.135.285,74 |
| 1. Total operacions no financeres (a+b) | 18.989.487,71 | 13.457.140,39 | | 5.532.347,32 |
| c) Actius financers | | | | 0,00 |
| d) Passius financers | | | | 0,00 |
| 2. Total operacions financeres (c+d) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2) | 18.989.487,71 | 13.457.140,39 | | 5.532.347,32 |
| AJUSTOS: | | | | |
| 3. Crèdits gastats, finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals | | | 852.070,73 | |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | 0 | |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | 0 | |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5) | | | 852.070,73 | 852.070,73 |
| Resultat pressupostari ajustat (I+II) | | | | 6.384.418,05 |

¹¹ En els Comitès executius de 27/0/2022, 19/0/2022, 4/10/2022 i 29/11/2022 s'han aprovat modificacions de crèdits per donar cobertura a una subvenció de capital, a la productivitat, una subvenció d'exploració i per ampliar la partida de subministrament per l'increment de costos experimentat pel subministrament elèctric.

El resultat de la liquidació del pressupost 2022 ajustada és de 6.384 milers €, l'estalvi brut suposa el 51 % dels ingressos corrents i el nivell de cobertura de les inversions (estalvi brut/inversions netes) ha estat del 231 %.

ROMANENT DE TRESORERIA

| Càlcul del romanent de tresoreria | | 2022 | | 2021 | |
|--|---|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
| 1. (+) Fons líquids | | | 18.415.651,14 | | 12.899.968,07 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | | 8.326.066,28 | | 8.465.212,33 |
| | - (+) del pressupost corrent | 2.822.533,52 | | 5.675.336,87 | |
| | - (+) de pressupostos tancats | 2.877.895,97 | | 2.262.194,24 | |
| | - (+) d'operacions no pressupostàries | 2.625.636,79 | | 527.681,22 | |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament | | | -1.823.560,18 | | -1.343.053,71 |
| | - (+) del pressupost corrent | -1.235.158,44 | | -643.514,02 | |
| | - (+) de pressupostos tancats | -44.692,45 | | -44.692,45 | |
| | - (+) d'operacions no pressupostàries | -543.709,29 | | -654.847,24 | |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació | | | -270.761,70 | | 100.816,25 |
| | - (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | -270.761,70 | | -44.216,31 | |
| | - (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | 145.032,56 | |
| I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4) | | | 24.647.395,54 | | 20.122.942,94 |
| II. Saldos de dubtós cobrament | | | 1.907.434,90 | | 1.781.517,74 |
| III. Excés de finançament afectat | | | 2.147.669,41 | | 1.420.182,21 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III) | | | 20.592.291,23 | | 16.921.242,99 |

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 L'ENTITAT tenen caràcter finalista, atès que són destinats a la consecució dels seus objectius, 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 20,6 milions d'euros de romanents acumulats, un 21,7 % més 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 l'ENTITAT i a fer front a actuacions d'emergència derivades del canvi climàtic.

A continuació es detalla l'excés de finançament afectat:

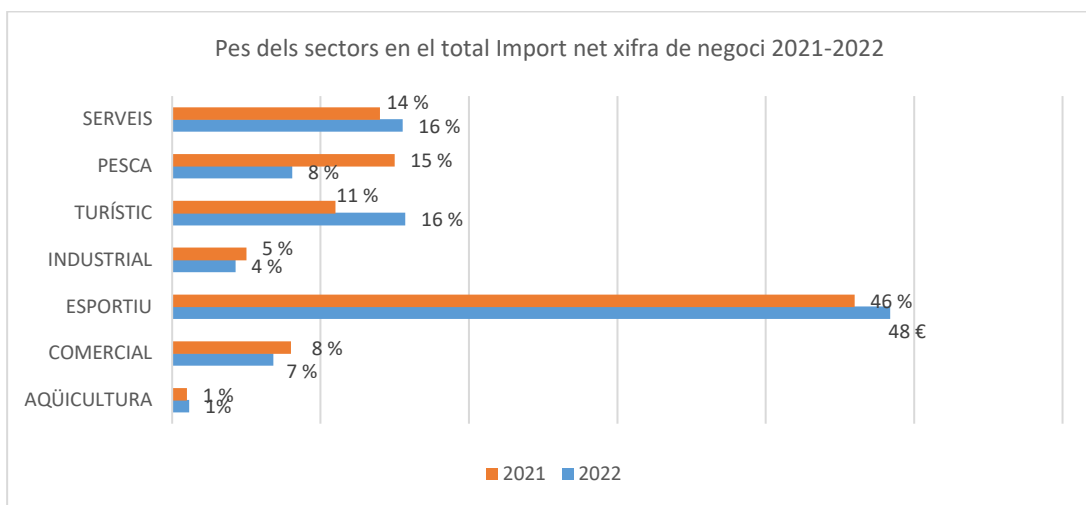
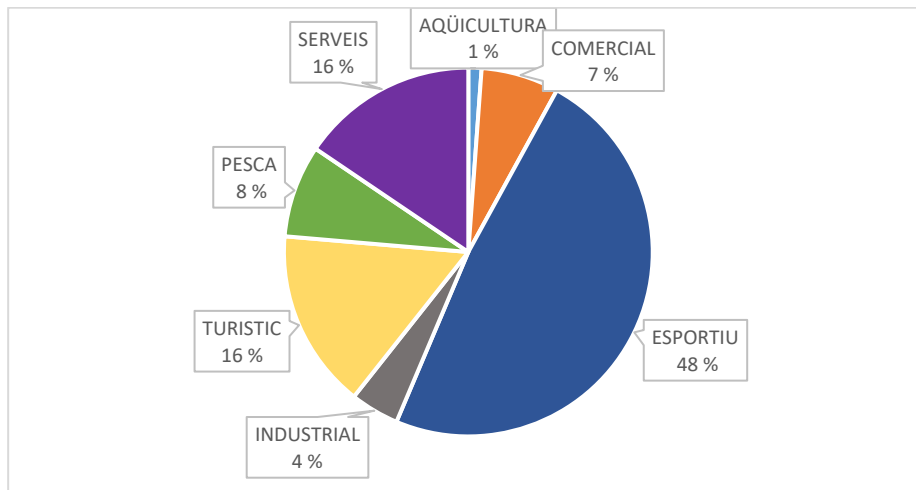
| Port | Descripció | Import |
|--|---|-----------------------|
| La Ràpita | Escola nàutica | 799.397,08 € |
| | Marquesina fotovoltaica per al subministrament en mode d'autoconsum de les instal·lacions pesqueres | 554.704,27 € |
| | Substitució de coberta de fibrociment per nova de panells a l'edifici TAC del dic de ponent | 119.000,00 € |
| Blanes | Rehabilitació de la coberta de la llotja | 248.224,22 € |
| | Urbanització de l'accés i l'esplanada del moll de ribera del port de Blanes | 282.628,81 € |
| Deltebre | Connexió de la xarxa d'impulsió d'aigües residuals | 70.358,41 € |
| L'Ametlla de Mar | Reparació del dic d'abric | 72.363,32 € |
| Actuacions incorporades a l'exercici 2023 | | 2.146.676,11 € |

A continuació verifiquem el compliment dels següents objectius financers:

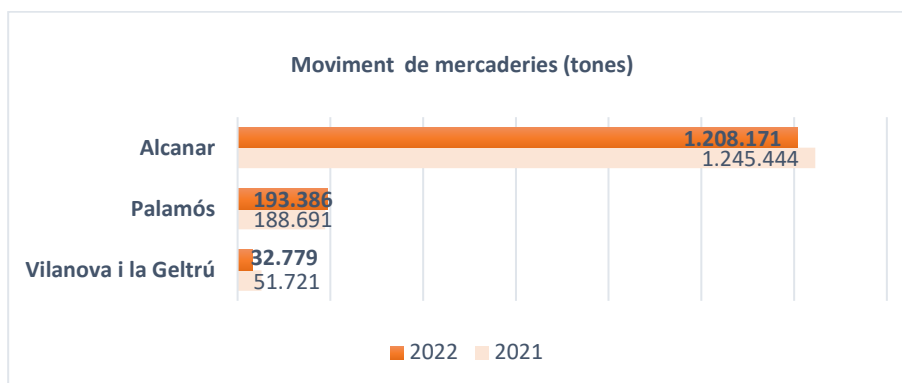
| | | | |
|----------------------|--|------------|---|
| Estabilitat | • dèficit zero. CNF (*) ≥ 0 | 5,5 M€ | ✓ |
| Sostenibilitat | • deute ≤ 60 % dels ingressos corrents | 0 % | |
| Capacitat d'inversió | • estalvi brut ≥ 15 % dels ingressos corrents | 51 % | |
| Liquiditat | • garantir el pagament a 30 dies | 19,35 dies | |

ANÀLISI DE L'ACTIVITAT PORTUÀRIA

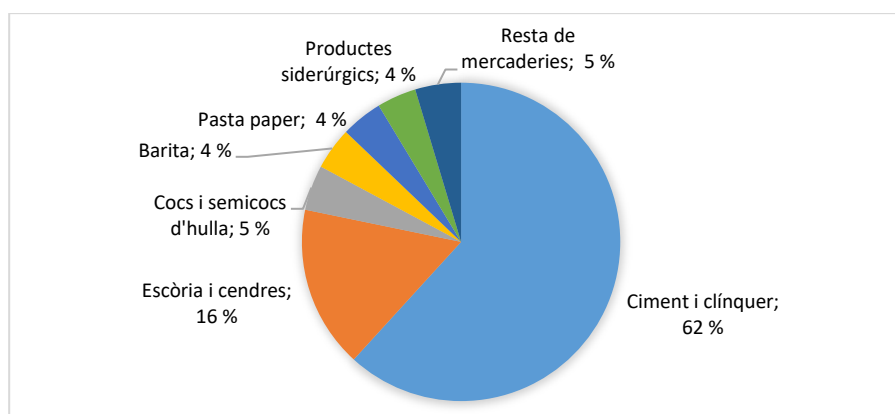
L'aportació final dels diferents sectors econòmics que desenvolupen la seva activitat en els ports que gestiona l'empresa ha estat, en l'exercici 2022, la següent:



ACTIVITAT COMERCIAL



En l'exercici 2022 disminueix el 6,33 % el moviment de mercaderies en el conjunt dels ports que gestiona l'empresa de forma directa i el port industrial d'Alcanar experimenta una disminució del 3% respecte a l'any 2021. En conjunt els ports que gestiona PGC han registrat una disminució del 3,54 %.



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 barita i pasta de paper al port de Palamós ha estat el que ha mogut més tones, seguit pels tràfics de siderúrgics als ports de Vilanova i la Geltrú i Palamós.

PALAMÓS

El moviment de mercaderies ha augmentat un 2,5 % respecte de l'exercici anterior, registrant 193.386 tones de mercaderies. El nombre de vaixells ha estat de 43. Durant l'exercici 2022 s'han carregat 29.356 tones, el 59 % corresponien a restes forestals que tenen com a destinació França. S'han descarregat 164.030 tones, de les quals el 62 % tenen com origen ports de fora de la Unió Europea.

Les principals mercaderies descarregades han estat:

- El tràfic de Barita representa el 36 % de les mercaderies descarregades al port de Palamós, amb un total de tones mogudes durant l'any 2022 de 61.597 tones, un 13 % menys que l'exercici anterior.

- Altres mercaderies descarregades han estat la pasta de paper (60.468 tones) i els tubs i perfils de ferro (31.182 tones).

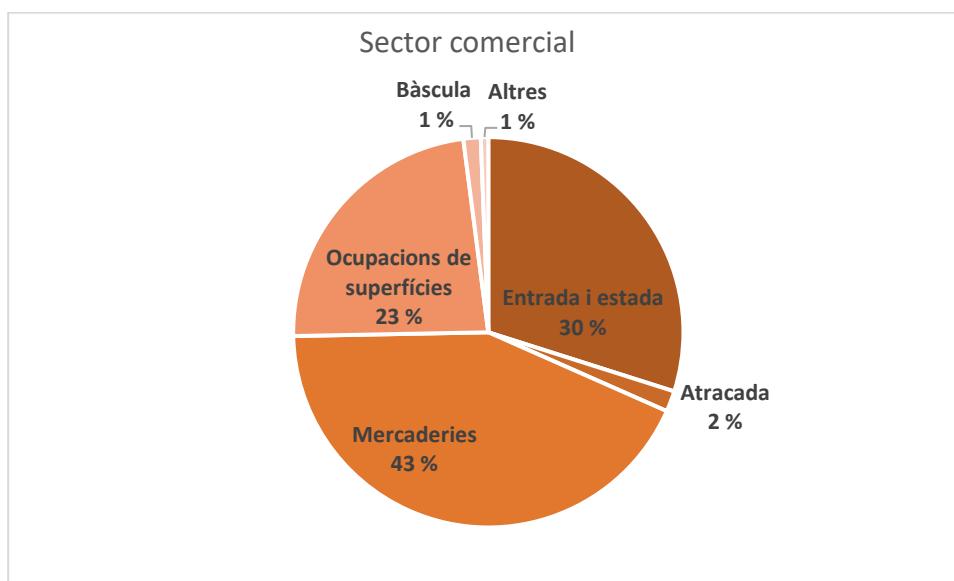
VILANOVA I LA GELTRÚ

En aquest port s'han mogut 32.779 tones de mercaderies, un 37 % menys que l'exercici anterior. El nombre de vaixells ha estat de 17. Durant l'any 2022 s'han carregat 24.712 tones i s'han descarregat 8.037 tones

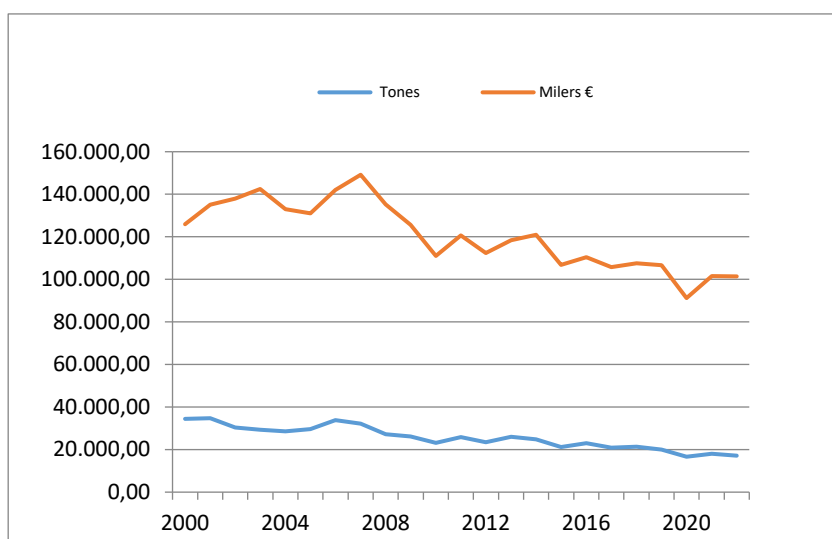
LA RÀPITA

En l'últim any no ha registrat tràfic de mercaderies i el nombre de tones mogudes l'exercici 2021 va estar de només 1.042.

En el gràfic següent es detalla la contribució a la facturació de l'exercici 2022 del sector comercial per tarifes:



ACTIVITAT PESQUERA



A les llotges dels ports que gestiona l'empresa s'han desembarcat 17.130 tones de peix, un 4,87 % menys que en l'exercici anterior. El valor de venda associat ha estat de 84,3 milions d'euros, un 0,9 % més que en l'exercici anterior. El preu mig per captura ha augmentat (6,05 %) respecte a l'exercici 2021.

| Embarcacions de pesca | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| Zona | Arrossegament | Arts menors | Encerclament | Palangre | Auxiliar | Total |
| Nord | 68 | 98 | 22 | 18 | 22 | 228 |
| Centre | 35 | 76 | 14 | 7 | 2 | 134 |
| Sud | 75 | 124 | 10 | 3 | 34 | 246 |
| Total | 178 | 298 | 46 | 28 | 58 | 608 |

La flota dels ports gestionats per PGC és de 608 embarcacions (4 embarcacions menys que l'exercici 2021), el 45 % d'aquesta flota es distribueix entre 4 ports, La Ràpita (93), Vilanova i la Geltrú (61), l'Ametlla de Mar (61) i Arenys de Mar (58). La flota total d'arts menors està formada per 298 embarcacions. La modalitat pesquera d'arrossegament representa el 29 % del total d'embarcacions i se situa principalment en el port de La Ràpita (39 embarcacions).

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

| Ports Zona Nord | Tones | | | Valor venda (milers €) | | |
|-----------------------|--------------|--------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|
| | 2021 | 2022 | % | 2021 | 2021 | % |
| Llançà | 438 | 591 | 34,86% | 4.307 | 4.411 | 2,42% |
| El Port de la Selva | 100 | 27 | -72,89% | 1.145 | 367 | -67,92% |
| Roses | 874 | 918 | 5,08% | 8.009 | 7.513 | -6,20% |
| L'Escala | 1.160 | 1.251 | 7,80% | 1.677 | 1.804 | 7,56% |
| Palamós | 1.514 | 1.289 | -14,89% | 9.450 | 8.961 | -5,17% |
| Sant Feliu de Guíxols | 854 | 573 | -32,86% | 1.946 | 1.565 | -19,56% |
| Blanes | 2.022 | 1.970 | -2,56% | 8.542 | 8.463 | -0,92% |
| Totals | 6.962 | 6.619 | -4,93% | 35.076 | 33.085 | -5,68% |

ELS PORTS GIRONINS continuen registrant el major nombre de captures. Durant l'exercici 2022, en conjunt, han experimentat disminucions, respectivament, en el nombre de captures (-4,93 %), i el valor de venda (-5,68 %) respecte de l'exercici 2021. El port de Blanes ocupa el quart lloc del rànquing de captures de PGC i en recaptació el cinquè per darrera Palamós, pel que fa a la flota pesquera de Palamós (54 embarcacions) i Roses (50 embarcacions) estarien per davant de Blanes (40 embarcacions).

| Ports Zona Centre | Tones | | | Valor venda (milers €) | | |
|----------------------|--------------|--------------|----------------|------------------------|---------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | % | 2021 | 2022 | % |
| Arenys de Mar | 2.559 | 1.560 | -39,05% | 6.177 | 6.324 | 2,37% |
| El Masnou | 2 | 2 | 21,65% | 26 | 35 | 34,05% |
| Vilanova i la Geltrú | 2.283 | 2.466 | 8,00% | 9.389 | 9.936 | 5,83% |
| Totals | 4.844 | 4.028 | -16,85% | 15.592 | 16.295 | 4,51% |

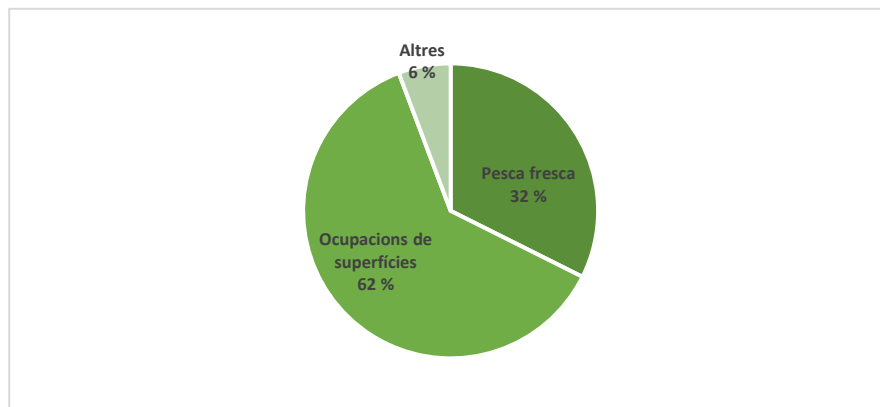
LA ZONA PORTUÀRIA CENTRE presenta un decrement del 16,85 % en el nombre de captures i un augment del 4,51 % del valor de venda respecte de l'exercici anterior. El port de Vilanova i la Geltrú ocupa el primer lloc del rànquing de captures i el tercer lloc pel que fa a la recaptació de PGC. La seva flota pesquera és una de les més importants de Catalunya, amb 61 embarcacions de base.

| Ports Zona Sud | Tones | | | Valor venda (milers €) | | |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|---------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | % | 2021 | 2022 | % |
| Torredembarra | 33 | 6 | -81,48% | 279 | 57 | -79,54% |
| Cambrils | 1.048 | 1.278 | 21,98% | 4.009 | 4.659 | 16,22% |
| L' Ametlla de Mar | 2.214 | 2.405 | 8,61% | 12.059 | 13.395 | 11,08% |
| L' Ampolla | 185 | 218 | 17,72% | 1.126 | 1.361 | 20,84% |
| Deltebre | 202 | 217 | 7,40% | 888 | 1.295 | 45,84% |
| La Ràpita | 2.346 | 2.193 | -6,53% | 13.485 | 13.163 | -2,38% |
| Les Cases d'Alcanar | 172 | 166 | -3,51% | 1.013 | 964 | -4,83% |
| Totals | 6.200 | 6.483 | 4,56% | 32.859 | 34.894 | 6,19% |

EN LA ZONA PORTUÀRIA SUD el volum de captures acreditades davant PGC ha estat de 6.483 tones, el que representa un 4,56 % d'increment respecte a les 6.200 tones de l'any 2021. El preu de venda ha augmentat un 6,19 % respecte de l'exercici anterior i ascendeix a 34.894 milers d'euros. El port de la Ràpita ocupa el tercer lloc del rànquing de captures i el segon lloc de recaptació i en nombre d'embarcacions en base (93) de PGC.

EN LES LLOTGES DE SET PORTS ES COMERCIALITZA EL 80 % DEL TOTAL DE PEIX VENUT.

| Ports | Milers € | % | Acumulat |
|----------------------|----------|---------|----------|
| L'Ametlla | 13.395 | 15,89 % | 15,89 % |
| La Ràpita | 13.163 | 15,62 % | 31,51 % |
| Vilanova i la Geltrú | 9.936 | 11,79 % | 43,30 % |
| Palamós | 8.961 | 10,63 % | 53,94 % |
| Blanes | 8.463 | 10,04 % | 63,98 % |
| Roses | 7.513 | 8,91 % | 72,90 % |
| Arenys de Mar | 6.324 | 7,50 % | 80,40 % |



L'ACTIVITAT COMERCIAL DE CULTIUS MARINS en l'exercici 2022 ha registrat un nivell d'activitat un 32,30 % inferior a l'exercici 2021 i ha suposat una facturació en concepte de TA4 de 110 milers d'euros.

ACTIVITAT NÀUTICA

L'oferta d'amarradors en les instal·lacions nàutiques en els ports de gestió directa en l'exercici 2022 ha estat de 12.289 amarradors, 351 punts d'amarratge menys que en l'exercici anterior. A aquests amarradors cal sumar els corresponents als ports esportius (14.999) que suposen una oferta total d'amarradors de 27.288 en els ports gestionats per PGC.

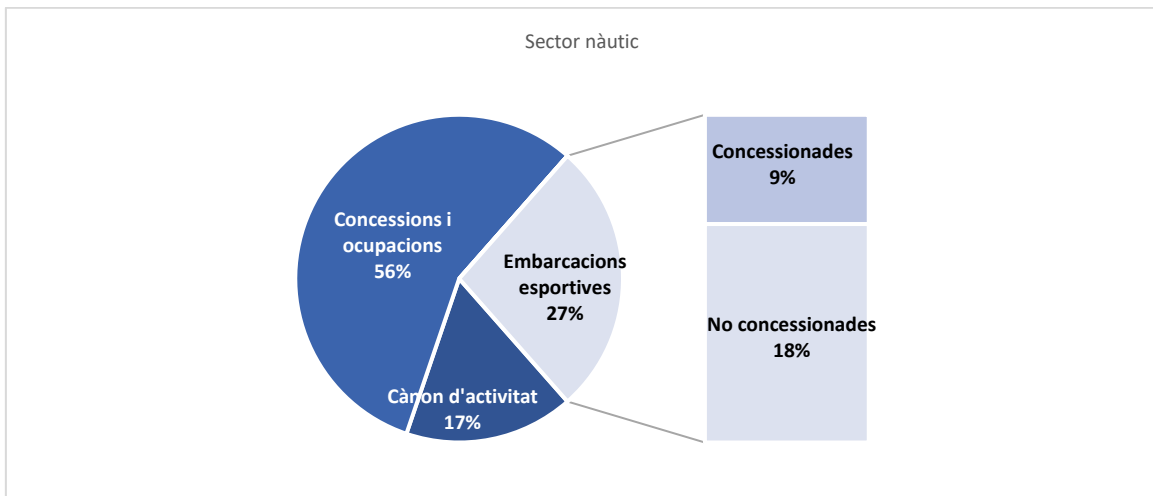
| Oferta d'amarradors per eslores | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| Port | L < 6m | 6 m < L < 8 m | 8 m < L < 10 m | 10 m < L < 12 m | 12 m < L < 15 m | 15 m < L < 20 m | 20 m < L | Total |
| Llançà | 157 | 257 | 75 | 50 | 4 | 5 | - | 548 |
| El Port de la Selva | 315 | 415 | 93 | 18 | 28 | - | - | 869 |
| Roses | 12 | 68 | 163 | 71 | 141 | 56 | 50 | 561 |
| L'Escala | 235 | 516 | 323 | 174 | 22 | 12 | - | 1.282 |
| L'Estartit | 201 | 352 | 153 | 140 | 45 | 18 | 7 | 916 |
| Palamós | 335 | 281 | 70 | 62 | 22 | 26 | 13 | 809 |
| Sant Feliu de Guixòls | 295 | 315 | 109 | 89 | 10 | 20 | 12 | 850 |
| Blanes | 302 | 263 | 53 | 48 | 33 | 7 | 5 | 711 |
| 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 | 50 | 135 | 121 | 150 | 69 | 18 | 3 | 546 |
| L'Ametlla de Mar | 197 | 92 | 24 | 3 | 3 | 1 | - | 320 |
| L'Ampolla | 215 | 178 | 64 | 36 | 19 | - | - | 512 |
| Deltebre | - | 91 | 49 | 8 | 2 | - | - | 150 |
| La Ràpita | 300 | 595 | 291 | 307 | 194 | 89 | 25 | 1.801 |
| Les Cases d'Alcanar | 57 | 84 | 13 | 6 | - | - | - | 160 |
| Totals | 2.927 | 4.587 | 1.979 | 1.576 | 664 | 356 | 200 | 12.289 |

L'empresa ha gestionat de forma directa 1.804 punts d'amarratge. L'oferta d'amarradors dels clubs nàutics i associacions esportives, segons les dades que han tramés per a l'exercici 2022, ha estat de 10.485 amarradors.

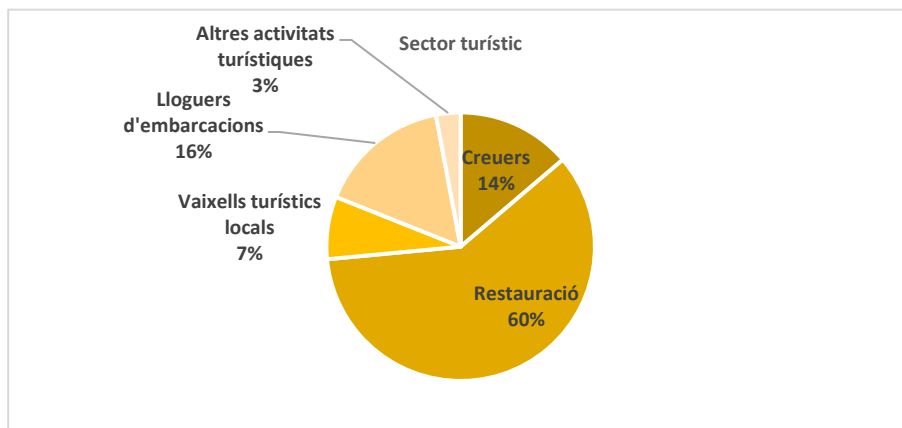
L'activitat nàutica en els ports que gestiona l'empresa, presenta la següent distribució:

- 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 61 % d'amarradors són per embarcacions d'eslora inferior a 8 metres (respecte de l'exercici 2021 l'oferta en aquest tram ha disminuït en 170 amarradors), el 29 % concentra els amarradors entre 8 i 12 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2021 l'oferta en aquest tram ha augmentat en 71 amarradors), el 8 % de l'oferta d'amarradors se situa en el tram de 12 a 20 metres d'eslora (respecte de l'exercici 2021 l'oferta en aquest tram s'ha augmentat en 48 amarradors) i els amarradors de més de 20 metres suposen el 2 % de l'oferta de l'empresa, 200 amarradors, el 69 % situats en el port de Vilanova i la Geltrú (62), al port de Roses (50), 25 situats en el port de La Ràpita i 18 al port de Mataró.
- El nombre d'amarradors d'instal·lacions portuàries de gestió indirecta de les quals disposem de dades és de 14.999, en l'annex 13 es pot consultar el nombre d'amarradors per instal·lació.

Destacar que el 27 % de l'aportació del sector nàutic a través de la taxa TA5-embarcacions esportives- correspon en un 9 % a la facturació dels ports concessionats en aquest concepte, mentre l'aportació de les embarcacions de gestió directa de PGC suposa el 18 %.



ACTIVITAT TURÍSTICA



El sector turístic engloba activitats econòmiques com la restauració, lloguers d'embarcacions, vaixells turístics locals i altres activitats (submarinisme, comerços, etc.). En l'exercici 2022 s'han registrat 56 escales a Palamós i 7 a Roses, el total de creueristes ha estat de 50.287 i la facturació en concepte de creuers ha suposat 375 milers d'euros, és a dir, s'ha superat el nivell d'activitat registrat d'abans de la pandèmia (recordar que en l'exercici 2019 es van registrar 45 escales al port de Palamós i 5 al port de Roses i un total de 56.731 creueristes. La facturació en concepte de creuers en l'exercici 2019 va suposar 226 milers d'euros).

| Passatgers | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Ports | Unió Europea | Tràfic local | Total passatgers |
| El Port de la Selva | | 328 | 328 |
| Roses | 1.662 | 11.502 | 13.164 |
| L'Escala | | 10.174 | 10.174 |
| L'Estartit | | 61.587 | 61.587 |
| Palamós | 48.625 | 7.169 | 55.794 |
| Blanes | | 9.849 | 9.849 |
| Arenys de Mar | | 2.725 | 2.725 |
| Cambrils | | 63.463 | 63.463 |
| L'Ametlla de Mar | | 19.568 | 19.568 |
| L'Ampolla | | 2.342 | 2.342 |
| Deltebre | | 94.382 | 94.382 |
| La Ràpita | | 5.701 | 5.701 |
| Totals | 50.287 | 288.790 | 339.077 |

Els vaixells destinats al tràfic turístic local que operen en els ports gestionats per l'empresa han registrat 288.790 passatgers (120.636 usuaris més que l'any 2021). Els ports de Deltebre, Cambrils i les Illes Medes són les destinacions més sol·licitades amb un total de visitants, respectivament, de 94.382, 63.463 i 61.587. Conjuntament, representen el 76 % del total de passatgers de l'exercici 2022 de vaixells turístics locals.

L'activitat de la restauració representa el 60 % del sector turístic i el 75 % d'aquesta activitat es concentra en 5 ports, Arenys de Mar (35 %), Cambrils (15 %), Vilanova i la Geltrú (10 %) Palamós (7 %) i La Ràpita (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 2022 ha representat el 4 % de l'activitat portuària total.

AE/FEBRER 2023

Annex 01 Balanç 2022

| ACTIU | 2021 | 2022 | PATRIMONI NET I PASSIU | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A) Actiu no corrent | 196.923.519,62 | 197.888.290,59 | A) Patrimoni net | 214.257.160,98 | 217.974.620,74 |
| I. Immobilitzacions intangibles | 448.545,68 | 316.112,38 | A-1) Fons propis | 163.685.199,55 | 167.668.004,91 |
| Aplicacions informàtiques | 448.545,68 | 316.112,38 | Patrimoni | 64.356.127,08 | 64.356.127,08 |
| | | | Aportacions fons patrimonial | 27.832.079,07 | 27.832.079,07 |
| | | | Romanents exercicis anteriors | 67.801.697,22 | 71.881.459,12 |
| | | | Resultat exercici | 3.695.296,18 | 3.598.339,64 |
| II. Immobilitzacions materials | 177.619.446,74 | 177.734.098,71 | A-2) Ajustaments per canvi de valor | 17.780.662,44 | 18.265.113,38 |
| Terrenys i construccions | 15.410.538,10 | 16.392.584,94 | Ingressos fiscals deduccions i bonificacions pendents d'aplicar | 17.780.662,44 | 18.265.113,38 |
| Instal·lacions tècniques, maquinària i utillatge | 2.497.398,69 | 2.351.998,03 | | | |
| Altres instal·lacions i mobiliari | 97.468,39 | 145.183,28 | A-3) Subvencions, donacions i llegats | 32.791.298,99 | 32.041.502,45 |
| Infraestructures portuàries | 133.296.250,11 | 132.558.821,64 | | | |
| Immobilitzat material en curs | 969.471,84 | 1.509.246,73 | | | |
| Reversió d'arsenes esportives | 25.348.319,61 | 24.776.264,09 | | | |
| IV. Inversions en empreses del grup | 29.921,38 | 29.868,43 | B) Passiu no corrent | 1.007.783,84 | 2.653.630,49 |
| Inversions financeres permanents en capital | 29.921,38 | 29.868,43 | I. Provisions a llarg termini | 427.733,25 | 385.253,40 |
| | | | Provisió per a impostos | 427.733,25 | 385.253,40 |
| V. Inversions financeres llarg termini | 1.044.943,38 | 1.543.097,69 | II. Deutes llarg termini fons europeus | 154.876,46 | 12.113,75 |
| Deutors tràfic a llarg termini | 902.180,67 | 1.543.097,69 | Deutes llarg termini fons europeus | 142.762,71 | 12.113,75 |
| Subvencions llarg termini pendent de rebre | 142.762,71 | 0,00 | Altres passius financers | 12.113,75 | 12.113,75 |
| VI. Actius per impost diferit | 17.780.662,44 | 18.265.113,38 | V. Meritaments a llarg termini | 425.174,13 | 2.256.263,34 |
| Drets i deduccions per bonificacions pendents d'aplicar IS | 17.780.662,44 | 18.265.113,38 | | | |
| B) Actiu corrent | 19.728.695,22 | 24.834.282,52 | C) Passiu corrent | 1.387.270,02 | 2.094.321,88 |
| II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar | 6.683.694,59 | 6.418.631,38 | IV. Creditors comercials i comptes a pagar | 1.343.053,71 | 1.823.560,18 |
| Operacions portuàries any en curs | 5.913.580,92 | 4.700.918,70 | Creditors de funcionament | 452.977,83 | 586.772,63 |
| Administracions públiques deutores per IVA | 9.168,17 | 148.836,99 | Creditors d'inversió | 321.571,76 | 900.691,72 |
| Administracions públiques deutores per IS | 518.513,05 | 1.406.931,59 | Altres creditors | 44.692,45 | 44.692,45 |
| Subvencions pendents de rebre CT | 242.432,45 | 161.944,10 | Administracions públiques | 449.594,66 | 201.379,34 |
| | | | Remuneracions pendents pagament | 74.217,01 | 90.024,04 |
| V. Ajustaments per periodificació | 145.032,56 | 0,00 | V. Ajustaments per periodificació | 44.216,31 | 270.761,70 |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 12.899.968,07 | 18.415.651,14 | | | |
| TOTAL GENERAL (A+B) | 216.652.214,84 | 222.722.573,11 | TOTAL GENERAL (A+B+C) | 216.652.214,84 | 222.722.573,11 |

| Annex 02 Compte de pèrdues i guanys | 2021 | 2022 | Variació |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| 1. Import net de la xifra de negocis | 16.077.741,88 | 17.123.544,07 | 6,50% |
| Entrada i estada de vaixells | 662.684,21 | 849.171,14 | 28,14% |
| Atracades | 361.705,43 | 391.439,07 | 8,22% |
| Embarcades, desembarcades i transbordaments | 547.236,77 | 631.951,18 | 15,48% |
| Pesca fresca | 1.745.180,09 | 746.353,01 | -57,23% |
| Embarcacions esportives | 2.159.893,73 | 2.282.911,58 | 5,70% |
| Aparcament de vehicles | 19.788,62 | 24.384,37 | 23,22% |
| Concessions | 8.644.116,18 | 9.599.159,23 | 11,05% |
| Ocupacions de superfície | 552.300,78 | 732.484,30 | 32,62% |
| Varador | 36.324,15 | 48.101,44 | 32,42% |
| Bàscula / Maquinària | 16.298,29 | 16.271,87 | -0,16% |
| Seguretat Portuària | 2.644,49 | 33.692,29 | 1174,06% |
| Subministraments | 1.239.904,77 | 1.659.162,35 | 33,81% |
| Activitats Econòmiques | 89.664,37 | 108.462,24 | 20,96% |
| 5. D'altres ingressos d'explotació | 192.666,72 | 203.140,17 | 5,44% |
| Altres Ingressos | 82.537,34 | 102.202,21 | 23,83% |
| Subvencions d'explotació | 97.715,98 | 88.103,16 | -9,84% |
| Ingressos servei al personal | 9.412,80 | 9.412,80 | |
| Ingressos formació personal | 3.000,60 | 3.422,00 | 14,04% |
| 6. Despeses de personal | -3.199.431,56 | -3.893.618,54 | 21,70% |
| Sous, salaris i assimilats | -2.434.584,22 | -2.955.138,38 | 21,38% |
| Càrregues socials | -764.847,34 | -938.480,16 | 22,70% |
| 7. Altres despeses d'explotació | -5.174.237,11 | -5.492.051,39 | 6,14% |
| a) Serveis exteriors | -4.187.704,94 | -5.052.348,38 | 20,65% |
| Lloguers | -176.336,58 | -178.127,75 | 1,02% |
| Conservació i neteja | -1.607.557,21 | -1.544.661,34 | -3,91% |
| Transports | -784,10 | | |
| Primes Assegurances | -188.710,15 | -295.594,64 | 56,64% |
| Treballs Externs | -659.238,16 | -539.519,73 | -18,16% |
| Publicitat i Propaganda | -141.137,42 | -311.854,29 | 120,96% |
| Subministraments | -1.395.295,54 | -2.139.105,50 | 53,31% |
| Altres despeses | -18.645,78 | -43.485,13 | 133,22% |
| b) Tributs. | -365.225,69 | -288.320,75 | -21,06% |
| Tributs | -365.225,69 | -288.320,75 | -21,06% |
| c) Subvencions. | 0,00 | -14.003,29 | |
| d) Variació previsió deutors | -621.306,48 | -137.378,97 | -77,89% |
| 8. Amortització immobilitzat | -4.991.649,17 | -5.133.296,22 | 2,84% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer | 775.633,15 | 805.956,29 | 3,91% |
| 10. Excés provisions | 541,01 | 0,00 | |
| 11. Deteriorament i resultat d'operacions immobilitzat i altres | -87.528,82 | -47.824,39 | -45,36% |
| 13. Altres resultats | 104.128,01 | 33.713,91 | -67,62% |
| A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | 3.697.864,11 | 3.599.563,90 | -2,66% |
| 15. Despeses financeres | -2.567,93 | -1.224,26 | -52,33% |
| A.2) RESULTAT FINANCER | -2.567,93 | -1.224,26 | -52,33% |
| A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS | 3.695.296,18 | 3.598.339,64 | -2,62% |
| 19. Impost de societats | 0,00 | 0,00 | |
| A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI | 3.695.296,18 | 3.598.339,64 | -2,62% |

Annex 03 Estat de canvis en el patrimoni net 2022

| | 2021 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| A Resultat del compte pèrdues i guanys | 3.695.296,18 | 3.598.339,64 |
| 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 | 224.214,29 | 56.159,75 |
| IV. Per guanys i pèrdues i altres ajustaments | | |
| V. Efecte impositiu | 3.441.314,48 | 1.467.705,66 |
| B Total ingressos i despeses imputats directament a PN | 3.665.528,77 | 1.523.865,41 |
| 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 | -775.633,15 | -805.956,29 |
| V. Efecte impositiu | -981.831,18 | -983.254,72 |
| C Total transferències al compte de pèrdues i guanys | -1.757.464,33 | -1.789.211,01 |
| TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS | 5.603.360,62 | 3.332.994,04 |

| | Aportacions fons | | Romanents | Resultat de l'exercici | Subv, donacions i llegats rebuts | Ajustaments per canvi de valor | TOTAL | |
|--|------------------|-----------------|---------------|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------|----------------|
| | Patrimoni | Patrimoni cedit | | | | | | patrimonial |
| D) SALDO AJUSTAT INICI DE L' ANY 2022 | 64.356.127,08 | 0,00 | 27.832.079,07 | 67.801.697,22 | 3.695.296,18 | 32.791.298,99 | 17.780.662,44 | 214.257.160,98 |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes | | | | | 3.598.339,64 | -749.796,54 | 484.450,94 | 3.332.994,04 |
| II. Operacions amb socis o propietaris | | | | | | | | |
| 1. Augment de fons patrimonial | | | | 782.675,58 | | | | |
| 2. (-) Reduccions de fons patrimonial | | | | -398.209,86 | | | | |
| 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 | | | | 3.695.296,18 | -3.695.296,18 | | | |
| E) SALDO FINAL DE L' ANY 2022 | 64.356.127,08 | 0,00 | 27.832.079,07 | 71.881.459,12 | 3.598.339,64 | 32.041.502,45 | 18.265.113,38 | 217.974.620,74 |

| | Aportacions fons | | Romanents | Resultat de l'exercici | Subv, donacions i llegats rebuts | Ajustaments per canvi de valor | TOTAL | |
|--|------------------|-----------------|---------------|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------|----------------|
| | Patrimoni | Patrimoni cedit | | | | | | patrimonial |
| D) SALDO AJUSTAT INICI DE L' ANY 2021 | 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 |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes | | | | | 3.695.296,18 | -551.418,86 | 2.459.483,30 | 5.603.360,62 |
| II. Operacions amb socis o propietaris | | | | | | | | |
| 1. Augment de fons patrimonial | | | | | | | | |
| 2. (-) Reduccions de fons patrimonial | | | | | | | | |
| 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 | | | | 2.211.132,29 | -2.211.132,29 | | | |
| E) SALDO FINAL DE L' ANY 2021 | 64.356.127,08 | 0,00 | 27.832.079,07 | 67.801.697,22 | 3.695.296,18 | 32.791.298,99 | 17.780.662,44 | 214.257.160,98 |

Annex 04 Estat de fluxos d'efectiu

| | 2021 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació | | |
| 1. Resultat de l'exercici abans d'impostos | 3.695.296 | 3.598.340 |
| 2. Ajustaments del resultat | 4.870.342 | 4.253.599 |
| a) Amortització immobilitzat | 4.991.649 | 5.133.296 |
| b) Correccions valoratives per deterioració | | |
| c) Variació de provisions | 621.306 | 137.379 |
| d) Imputació de subvencions | -775.633 | -894.059 |
| e) Resultat per baixes i vendes d'immobilitzat | 87.529 | 47.824 |
| f) Resultat per baixes d'instruments financers | | |
| g) Ingressos financers | | |
| h) Despeses financeres | | |
| i) Diferències de canvis | | |
| j) Variació del valor raonable d'instruments financers | | |
| k) Altres despeses i ingressos | -54.509 | -170.841 |
| 3. Canvis en el capital corrent | -929.981 | 2.908.118 |
| a) Existències | | |
| b) Deutors i altres comptes a cobrar | -1.002.267 | 1.764.825 |
| c) Altres actius corrents | | |
| d) Creditors i comptes a pagar | -63.097 | 480.506 |
| e) Altres passius corrents | | |
| f) Altres actius i passius no corrents | 135.383 | 662.787 |
| 4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació | -518.513 | -888.419 |
| a) Pagaments d'interessos | | |
| b) Cobrament dividends | | |
| c) Cobrament d'interessos | | |
| d) Pagament per impost de beneficis | -518.513 | -888.419 |
| 5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació | 7.117.144 | 9.871.638 |
| B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió | | |
| 6. Pagament per inversions | -3.944.560 | -4.580.706 |
| a) Empreses del grup i associades | | |
| b) Immobilitzat intangible | -132.464 | |
| c) Immobilitzat material | -3.812.096 | -4.580.706 |
| d) Inversions immobiliàries | | |
| e) Altres actius financers | | |
| f) Actius no corrents mantinguts per la venda | | |
| g) Altres actius | | |
| 7. Cobraments per desinversions | | |
| 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 | -3.944.560 | -4.580.706 |
| C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament | | |
| 9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni | 224.214 | 224.751 |
| a) Emissió d'instruments de patrimoni | | |
| b) Amortització d'instruments de patrimoni | | |
| c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi | | 0 |
| d) Alienació d'instruments de patrimoni propi | | |
| e) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 224.214 | 224.751 |
| 10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer | 111.095 | 0 |
| a) Emissió: | | |
| 1. Obligacions i valors similars | | |
| 2. Deutes amb entitats de crèdit | | |
| 3. Deutes amb empreses del grup i associades | | |
| 4. Altres | | |
| b) Devolució i amortització de: | | |
| 1. Obligacions i valors similars | | |
| 2. Deutes amb entitats de crèdit | | |
| 3. Deutes amb empreses del grup i associades | | |
| 4. Altres | 111.095 | 0 |
| 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 | 335.310 | 224.751 |
| D) Efecte de les variacions del tipus de canvi | | |
| E) Augment o disminució net de l'efectiu o equivalent | 3.507.894 | 5.515.683 |
| Efectiu a l'inici exercici | 9.392.074 | 12.899.968 |
| Efectiu final | 12.899.968 | 18.415.651 |

Annex 05. Liquidació pressupost de despeses 2022

| Classificació econòmica | Pressupost inicial | Modificació de crèdits | Pressupost final | Obligacions reconegudes | Pagaments realitzats | Obligacions pendents a 31.12.2022 | Romanents de crèdit | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | | | compromesos | no compromesos |
| Capítol 01. Remuneracions del personal | 4.431.800,00 | 56.000,00 | 4.487.800,00 | 3.806.204,98 | 3.718.126,04 | 88.078,94 | | 681.595,02 |
| Capítol 02. Despeses corrents de béns i serveis | 5.025.200,00 | 985.996,71 | 6.011.196,71 | 5.445.925,59 | 4.996.196,14 | 449.729,45 | 993,30 | 564.277,82 |
| Capítol 03. Despeses financeres | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 8.510,34 | 7.873,59 | 636,75 | | 1.489,66 |
| Capítol 04. Transferències corrents | | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Capítol 06. Inversions reals | 6.300.000,00 | 364.182,21 | 6.664.182,21 | 4.182.496,19 | 3.404.314,34 | 778.181,85 | 2.146.676,11 | 335.009,91 |
| Capítol 07. Transferències de capital | | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 0,00 | | 0,00 |
| Total despeses | 15.767.000,00 | 1.420.182,21 | 17.187.182,21 | 13.457.140,39 | 12.140.513,40 | 1.316.626,99 | 2.147.669,41 | 1.582.372,41 |

Annex 05. Liquidació pressupost de despeses 2022

| | | Descripció | Crèdits inicials | Crèdits modificats | Crèdits definitius | Despeses compromeses | Obligacions reconegudes netes | Pagaments | Oblig. ptes. de pagament a 31 de desembre | Romanents de crèdit |
|--------------|-----|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|---|---------------------|
| Concepte | 120 | Retribucions bàsiques | 20.807,76 | 350,00 | 21.157,76 | 21.135,27 | 21.135,27 | 21.135,27 | 0,00 | 22,49 |
| Concepte | 121 | Retribucions complementàries | 18.599,52 | 660,00 | 19.259,52 | 19.250,74 | 19.250,74 | 19.250,74 | 0,00 | 8,78 |
| Article | 12 | PERSONAL FUNCIONARI | 39.407,28 | 1.010,00 | 40.417,28 | 40.386,01 | 40.386,01 | 40.386,01 | 0,00 | 31,27 |
| Concepte | 130 | Personal laboral fix | 3.185.452,27 | -4.010,00 | 3.181.442,27 | 2.762.049,51 | 2.762.049,51 | 2.762.049,51 | 0,00 | 419.392,76 |
| Concepte | 131 | Personal laboral Temporal | 21.896,98 | 0,00 | 21.896,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.896,98 |
| Concepte | 132 | Personal d'empreses i d'altres entitats del sector públic | 88.243,47 | 3.000,00 | 91.243,47 | 91.240,62 | 91.240,62 | 91.240,62 | 0,00 | 2,85 |
| Article | 13 | PERSONAL LABORAL | 3.295.592,72 | -1.010,00 | 3.294.582,72 | 2.853.290,13 | 2.853.290,13 | 2.853.290,13 | 0,00 | 441.292,59 |
| Concepte | 150 | Incentius al rendiment | 0,00 | 56.000,00 | 56.000,00 | 42.975,06 | 42.975,06 | 42.975,06 | 0,00 | 13.024,94 |
| Concepte | 151 | Activitats extraordinàries | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 2.841,55 | 2.841,55 | 2.841,55 | 0,00 | 6.158,45 |
| Article | 15 | INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES | 9.000,00 | 56.000,00 | 65.000,00 | 45.816,61 | 45.816,61 | 45.816,61 | 0,00 | 19.183,39 |
| Concepte | 160 | Quotes socials | 1.087.800,00 | 0,00 | 1.087.800,00 | 866.712,23 | 866.712,23 | 866.712,23 | 88.078,94 | 221.087,77 |
| Article | 16 | ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS | 1.087.800,00 | 0,00 | 1.087.800,00 | 866.712,23 | 866.712,23 | 866.712,23 | 88.078,94 | 221.087,77 |
| Capítol | 1 | REMUNERACIONS DEL PERSONAL | 4.431.800,00 | 56.000,00 | 4.487.800,00 | 3.806.204,98 | 3.806.204,98 | 3.718.126,04 | 88.078,94 | 681.595,02 |
| Concepte | 201 | Lloguers i cànon de material de transport | 165.500,00 | 0,00 | 165.500,00 | 164.613,48 | 164.613,48 | 162.572,69 | 2.040,79 | 886,52 |
| Concepte | 202 | Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades | 5.500,00 | 0,00 | 5.500,00 | 4.714,32 | 4.714,32 | 4.714,32 | 0,00 | 785,68 |
| Concepte | 203 | Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material | 7.500,00 | 1.300,00 | 8.800,00 | 8.799,95 | 8.799,95 | 4.946,93 | 3.853,02 | 0,05 |
| Article | 20 | LLOGUERS I CÀNONS | 178.500,00 | 1.300,00 | 179.800,00 | 178.127,75 | 178.127,75 | 172.233,94 | 5.893,81 | 1.672,25 |
| Concepte | 210 | Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres c | 555.000,00 | -113.850,00 | 441.150,00 | 418.564,64 | 418.564,64 | 360.346,09 | 58.218,55 | 22.585,36 |
| Concepte | 211 | Conservació, reparació i manteniment de material de transport | 5.000,00 | 300,00 | 5.300,00 | 756,50 | 756,50 | 385,27 | 371,23 | 4.543,50 |
| Concepte | 212 | Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades, programari | 140.000,00 | 11.200,00 | 151.200,00 | 150.683,38 | 149.690,08 | 117.654,04 | 32.036,04 | 1.509,92 |
| Concepte | 213 | Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material | 550.000,00 | 30.750,00 | 580.750,00 | 485.644,34 | 485.644,34 | 398.781,55 | 86.862,79 | 95.105,66 |
| Article | 21 | CONSERVACIÓ I REPARACIÓ | 1.250.000,00 | -71.600,00 | 1.178.400,00 | 1.055.648,86 | 1.054.655,56 | 877.166,95 | 177.488,61 | 123.744,44 |
| Concepte | 220 | Material d'oficina | 25.000,00 | 700,00 | 25.700,00 | 13.337,78 | 13.337,78 | 12.423,27 | 914,51 | 12.362,22 |
| Concepte | 221 | Subministraments | 1.489.000,00 | 920.900,00 | 2.409.900,00 | 2.130.042,69 | 2.130.042,69 | 2.027.978,58 | 102.064,11 | 279.857,31 |
| Concepte | 222 | Comunicacions | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 3.248,15 | 3.248,15 | 2.809,71 | 438,44 | 2.751,85 |
| Concepte | 223 | Transports | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| Concepte | 224 | Despeses d'assegurances | 296.000,00 | 3.200,00 | 299.200,00 | 295.594,64 | 295.594,64 | 295.594,64 | 0,00 | 3.605,36 |
| Concepte | 225 | Tributs | 200.000,00 | 141.051,71 | 341.051,71 | 338.669,56 | 338.669,56 | 338.669,56 | 0,00 | 2.382,15 |
| Concepte | 226 | Despeses diverses | 293.000,00 | 78.700,00 | 371.700,00 | 351.259,81 | 351.259,81 | 303.724,53 | 47.535,28 | 20.440,19 |
| Concepte | 227 | Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques | 1.194.420,51 | -93.020,51 | 1.101.400,00 | 1.011.274,75 | 1.011.274,75 | 896.976,46 | 114.298,29 | 90.125,25 |
| Concepte | 228 | Serveis informàtics | 42.279,49 | 9.420,51 | 51.700,00 | 41.083,43 | 41.083,43 | 41.083,43 | 0,00 | 10.616,57 |
| Article | 22 | MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES | 3.546.700,00 | 1.060.951,71 | 4.607.651,71 | 4.184.510,81 | 4.184.510,81 | 3.919.260,18 | 265.250,63 | 423.140,90 |
| Concepte | 230 | Dietes, locomoció i trasllats | 50.000,00 | -4.655,00 | 45.345,00 | 28.631,47 | 28.631,47 | 27.535,07 | 1.096,40 | 16.713,53 |
| 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 | 50.000,00 | -4.655,00 | 45.345,00 | 28.631,47 | 28.631,47 | 27.535,07 | 1.096,40 | 16.713,53 |
| Capítol | 2 | DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS | 5.025.200,00 | 985.996,71 | 6.011.196,71 | 5.446.918,89 | 5.445.925,59 | 4.996.196,14 | 449.729,45 | 565.271,12 |
| Concepte | 340 | Altres despeses financeres | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.224,26 | 1.224,26 | 1.224,26 | 0,00 | 275,74 |
| Concepte | 342 | Comissions i altres despeses bancàries | 10.000,00 | -1.500,00 | 8.500,00 | 7.286,08 | 7.286,08 | 6.649,33 | 636,75 | 1.213,92 |
| Article | 34 | ALTRES DESPESES FINANCERES | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 8.510,34 | 8.510,34 | 7.873,59 | 636,75 | 1.489,66 |
| Capítol | 3 | DESPESES FINANCERES | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 8.510,34 | 8.510,34 | 7.873,59 | 636,75 | 1.489,66 |
| Concepte | 482 | A altres institucions sense fi de lucre i a altres ens corporatius | 0,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 0,00 | 0,00 |
| Article | 48 | A FAMÍLIES, INSTITUCIONS SENSE FI DE LUCRE I ALTRES ENS CORPORATIUS | 0,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol | 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 0,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 5.055,00 | 0,00 | 0,00 |
| Article | 61 | INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS | 2.018.782,88 | 830.805,10 | 2.849.587,98 | 2.626.988,73 | 1.460.367,43 | 1.168.182,08 | 292.185,35 | 1.389.220,55 |
| Article | 62 | INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILATGE | 197.000,00 | 76.527,47 | 273.527,47 | 249.109,00 | 249.109,00 | 199.303,28 | 49.805,72 | 24.418,47 |
| Article | 63 | INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.781,20 | 2.781,20 | 2.781,20 | 0,00 | 218,80 |
| Article | 64 | INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS | 9.066,50 | 5.160,00 | 14.226,50 | 14.125,47 | 14.125,47 | 14.125,47 | 0,00 | 101,03 |
| Article | 65 | INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS | 50.000,00 | 7.950,00 | 57.950,00 | 57.931,26 | 57.931,26 | 47.702,83 | 10.228,43 | 18,74 |
| Article | 66 | INVERSIONS EN BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL | 3.735.150,62 | -303.260,36 | 3.431.890,26 | 3.378.236,64 | 2.398.181,83 | 1.972.219,48 | 425.962,35 | 1.033.708,43 |
| Article | 68 | INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL | 290.000,00 | -256.000,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.000,00 |
| Capítol | 6 | INVERSIONS REALS | 6.300.000,00 | 364.182,21 | 6.664.182,21 | 6.329.172,30 | 4.182.496,19 | 3.404.314,34 | 778.181,85 | 2.481.686,02 |
| Concepte | 760 | Subvencions de capital | 0,00 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 0,00 | 0,00 |
| Article | 76 | A ENS I CORPORACIONS LOCALS | 0,00 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol | 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | 0,00 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 8.948,29 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 15.767.000,00 | 1.420.182,21 | 17.187.182,21 | 15.604.809,80 | 13.457.140,39 | 12.140.513,40 | 1.316.626,99 | 3.730.041,82 |

Annex 06. Liquidació pressupost d'Ingressos 2022

| | Pressupost d'ingressos 2022 | Pressupost inicial | Modificació de crèdits | Pressupost final | Drets reconeguts | Drets anul·lats | Drets reconeguts nets | Recaptació neta | Drets pendents de cobrament 31.12.2022 |
|--------------------|---|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--|
| Capítol 03. | Taxes i altres ingressos | 7.667.000,00 | | 7.667.000,00 | 7.683.255,66 | 21.416,45 | 7.661.839,21 | 5.872.457,69 | 1.789.381,52 |
| Article 031. | Prestació de serveis | 7.507.000,00 | | 7.507.000,00 | 7.545.629,25 | 20.600,37 | 7.525.028,88 | 5.762.791,71 | 1.762.237,17 |
| Article 039. | Altres ingressos | 160.000,00 | | 160.000,00 | 137.626,41 | 816,08 | 136.810,33 | 109.665,98 | 27.144,35 |
| Capítol 04. | Transferències corrents | | | | 88.608,06 | | 88.608,06 | | 88.608,06 |
| Article 49. | Fons Psamides i FEMP | | | | 88.608,06 | | 88.608,06 | | 88.608,06 |
| Capítol 05. | Ingressos patrimonials | 8.100.000,00 | | 8.100.000,00 | 12.448.892,03 | 1.266.010,33 | 11.182.881,70 | 9.019.678,20 | 2.163.203,50 |
| Article 054. | Ingressos patrimonials | 8.100.000,00 | | 8.100.000,00 | 12.448.892,03 | 1.266.010,33 | 11.182.881,70 | 9.019.678,20 | 2.163.203,50 |
| Capítol 07 | Transferències de capital | | | | 56.158,74 | | 56.158,74 | | 56.158,74 |
| Article 079. | Subvencions FED | | | | 56.158,74 | | 56.158,74 | | 56.158,74 |
| Capítol 08. | Romanents de tresoreria | | 1.420.182,21 | 1.420.182,21 | | | | | |
| Article 8. | Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors | | 1.420.182,21 | 1.420.182,21 | | | | | |
| | Total | 15.767.000,00 | 1.420.182,21 | 17.187.182,21 | 20.276.914,49 | 1.287.426,78 | 18.989.487,71 | 14.892.135,89 | 4.097.351,82 |

Annex 07. Conciliació del pressupost liquidat i el compte de pèrdues i guanys 2022

| Capítol | Pressupost definitiu | Drets liquidats | Ajustaments | Explotació |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Serveis | 7.667.000,00 | 7.661.839,21 | -35.252,16 | 7.626.587,05 |
| Transferències corrents | | 88.608,06 | -504,90 | 88.103,16 |
| Ingressos patrimonials | 8.100.000,00 | 11.182.881,70 | -1.583.722,47 | 9.599.159,23 |
| Ingressos personal | | | 12.834,80 | 12.834,80 |
| Transferències de capital | | 56.158,74 | -56.158,74 | |
| Romanents de tresoreria | 1.420.182,21 | | | |
| Altres resultats | | | 41.582,87 | 41.582,87 |
| Imputació subvencions d'immobilitzat | | | 805.956,29 | 805.956,29 |
| Total ingressos | 17.187.182,21 | 18.989.487,71 | -815.264,31 | 18.174.223,40 |

| Capítol | Pressupost definitiu | obligacions liquidades | Ajustaments | Explotació |
|---|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| Retribucions de personal | 4.487.800,00 | 3.806.204,98 | 87.413,56 | 3.893.618,54 |
| Compra de béns corrents | 6.011.196,71 | 5.445.925,59 | -105.256,46 | 5.340.669,13 |
| Despeses financeres | 10.000,00 | 8.510,34 | -7.286,08 | 1.224,26 |
| Subvencions | 5.055,00 | 5.055,00 | 8.948,29 | 14.003,29 |
| Dotació a l'amortització | | | 5.133.296,22 | 5.133.296,22 |
| Inversions reals | 6.664.182,21 | 4.182.496,19 | -4.182.496,19 | |
| Transferències capital | 8.948,29 | 8.948,29 | -8.948,29 | |
| Variació provisió insolvències | | | 137.378,97 | 137.378,97 |
| Deteriorament valor immobilitzat i altres | | | 47.824,39 | 47.824,39 |
| Altres resultats | | | 7.868,96 | 7.868,96 |
| Total despeses | 17.187.182,21 | 13.457.140,39 | 1.118.743,37 | 14.575.883,76 |

| | |
|--|----------------------|
| Resultat pressupostari 2022 | 5.532.347,32 |
| Dotació amortització | -5.133.296,22 |
| Variació provisió de tràfic | -137.378,97 |
| Periodificació lliurament l'Escala i Torredembarra | 91.779,67 |
| Anul·lacions drets exercicis anteriors | -227.171,24 |
| Traspàs subvencions | 805.956,29 |
| Remuneracions pendents exercici 2021 | 74.217,01 |
| Remuneracions pendents exercici 2022 | -90.024,04 |
| Ingressos anul·lats pendents de retornar | -6.610,39 |
| Resultats deteriorament | -47.824,39 |
| Certificacions | 4.182.496,19 |
| IBIS | 42.479,85 |
| Subvencions capital | -56.158,74 |
| Port d'Aro periodificat | -1.442.876,45 |
| Altres resultats | 10.403,75 |
| Total regularitzacions | -1.934.007,68 |
| Resultat exercici | 3.598.339,64 |

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

| Liquidació pressupost 2022 | Drets reconeguts nets | Obligacions reconegudes | Ajustos | Resultat pressupostari |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|
| a) Operacions corrents | 18.933.328,97 | 9.265.695,91 | | 9.667.633,06 |
| b) Altres operacions no financeres | 56.158,74 | 4.191.444,48 | | -4.135.285,74 |
| 1. Total operacions no financeres (a+b) | 18.989.487,71 | 13.457.140,39 | | 5.532.347,32 |
| c) Actius financers | | | | |
| d) Passius financers | | | | |
| 2. Total operacions financeres (c+d) | | | | |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1+2) | 18.989.487,71 | 13.457.140,39 | | 5.532.347,32 |
| AJUSTOS: | | | | |
| 3. Crèdits gastats, finançats amb romanent de tesoreria per a despeses generals | | | 852.070,73 | |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | | |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | | |
| II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5) | | | 852.070,73 | 852.070,73 |
| Resultat pressupostari ajustat (I+II) | | | | 6.384.418,05 |

| Càlcul del romanent de tesoreria | | 2022 | 2021 |
|---|---|----------------------|----------------------|
| 1. (+) Fons líquids | | 18.415.651,14 | 12.899.968,07 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | 8.326.066,28 | 8.465.212,33 |
| | - (+) del pressupost corrent | 2.822.533,52 | 5.675.336,87 |
| | - (+) de pressupostos tancats | 2.877.895,97 | 2.262.194,24 |
| | - (+) d'operacions no pressupostàries | 2.625.636,79 | 527.681,22 |
| 3. (-) Obligacions pendents de pagament | | -1.823.560,18 | -1.343.053,71 |
| | - (+) del pressupost corrent | -1.235.158,44 | -643.514,02 |
| | - (+) de pressupostos tancats | -44.692,45 | -44.692,45 |
| | - (+) d'operacions no pressupostàries | -543.709,29 | -654.847,24 |
| 4. (+) Partides pendents d'aplicació | | -270.761,70 | 100.816,25 |
| | - (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | -270.761,70 | -44.216,31 |
| | - (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | 145.032,56 |
| I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3 + 4) | | 24.647.395,54 | 20.122.942,94 |
| II. Saldos de dubtós cobrament | | 1.907.434,90 | 1.781.517,74 |
| III. Excés de finançament afectat | | 2.147.669,41 | 1.420.182,21 |
| IV. Romanent de tesoreria per a despeses generals (I-II-III) | | 20.592.291,23 | 16.921.242,99 |

Annex 09. Actuacions en Infraestructura als ports 2022

| Ports | Actuació | Adjudicades | Certificat | Certificat anys anteriors |
|----------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------------|
| Llançà | Reparacions coberta llotja i adequació façana | 35.000,00 | 35.000,00 | |
| El Port de la Selva | Adequació passarel·la de fusta del passeig Mil·lenari | 250.000,00 | 250.000,00 | |
| | Servei de CSS <i>Adequació passarel·la de fusta</i> | 2.550,00 | 2.550,00 | |
| | Pavimentació accés al moll Gros | 39.710,00 | 39.710,00 | |
| Roses | Subministrament i instal·lació d'un nou tancament metàl·lic | 35.000,00 | 35.000,00 | |
| L'Escala | Servei de CSS <i>Reducció agitació interior i optimització dàrsena</i> | 850,00 | 850,00 | |
| | Reducció agitació interior i optimització dàrsena | 449.835,53 | 449.835,53 | |
| | Direcció d'obres <i>Reducció agitació interior i optimització dàrsena</i> | 10.741,50 | 10.741,50 | |
| | Obra civil per a la instal·lació d'un pou d'hidrocarburs | 14.636,82 | 14.636,82 | |
| | L'Alt Empordà | 838.323,85 | 838.323,85 | 0,00 |
| Blanes | Redacció projecte rehabilitació estructura dic vertical | 8.500,00 | 8.500,00 | |
| | Urbanització d'accés a l'esplanada del moll de Ribera | 269.556,31 | | |
| | Direcció d'obres Urbanització d'accés a l'esplanada del moll | 14.940,00 | 1.867,50 | |
| | Rehabilitació de la coberta de la llotja | 330.575,00 | 82.613,28 | |
| | Redacció projecte rehabilitació coberta de la llotja | 14.800,00 | 14.537,50 | |
| | La Selva | 638.371,31 | 107.518,28 | 0,00 |
| | Zona Portuària Nord | 1.476.695,16 | 945.842,13 | 0,00 |
| Zona Centre | Concepte | Quantia | Certificat | |
| Sant Pol de Mar | Redacció del projecte de reparació de l'espigó | 7.500,00 | 7.500,00 | |
| Arenys de Mar | Xarxa fotovoltaica oficina | 18.282,58 | 18.282,58 | |
| | El Maresme | 25.782,58 | 25.782,58 | 0,00 |
| Vilanova i la Geltrú | Treballs de CSS <i>obra de reconstrucció nau B</i> | 3.900,00 | 3.900,00 | |
| | Recuperació dels calat de practicatge a la bocana | 277.000,00 | 277.000,00 | |
| | Seguiment Pla vigilància ambiental | 7.903,66 | 7.903,66 | |
| | Compra i muntatge bombes clavegueram | 14.647,00 | 14.647,00 | |
| | Adequació del moll transversal de la dàrsena pesquera | 39.453,83 | 39.453,83 | |
| | Nous tancaments final passeig ponent | 15.247,00 | 15.247,00 | |
| | Millora de la mobilitat zona de Ponent | 28.092,00 | 28.092,00 | |
| | Millores en seguretat instal·lació de punts de llum | 16.104,30 | 16.104,30 | |
| | Reparació d'una nau industrial | 389.069,55 | 389.069,37 | |
| | Reparació d'una nau industrial (L) | 7.166,94 | 7.166,94 | |
| | Subministrament de balises | 2.103,00 | 2.103,00 | |
| | Subministrament i muntatge d'una porta d'accés | 14.875,00 | 14.875,00 | |
| | El Garraf | 815.562,28 | 815.562,10 | 0,00 |
| | Zona Portuària Centre | 841.344,86 | 841.344,68 | 0,00 |
| Zona Sud | Concepte | Quantia | Certificat | |
| Cambrils | Avantprojecte i projecte d'execució de la adequació del vial | 14.900,00 | 14.900,00 | |
| | Nou accés al pantalà d'arts menors | 30.871,71 | 30.871,71 | |
| | El Baix Camp | 45.771,71 | 45.771,71 | 0,00 |
| L'Ametlla de Mar | Rehabilitació interior i consolidació de les antigues oficines (L) | 6.330,00 | 6.330,00 | |
| | Millora de la façana de l'edifici de les antigues oficines | 5.718,82 | 5.718,82 | |
| | Construcció de noves preses elèctriques | 22.384,02 | 22.384,02 | |
| | Construcció magatzem càmera frigorífica | 18.784,00 | 18.784,00 | |
| | Noves llumeneres LED | 10.429,73 | 10.429,73 | |
| L'Ampolla | Rehabilitació interior i consolidació de les antigues oficines | | | 50.649,11 |
| | Redacció projecte d'arranjament zona peatonal avinguda Marítim | 14.540,00 | 14.540,00 | |
| Zona Sud | Construcció de 12 tancaments metàl·lics | 11.561,30 | 11.561,30 | |
| | Nova arquitectura de telegestió de comptatges | 21.814,95 | 21.814,95 | |
| Deltebre | Construcció d'una nau de venda de peix (P) | 230.315,49 | 230.315,49 | |
| | Direcció del projecte i CSS de l'obra remodelació del EBAR | 10.500,00 | 7.428,75 | |
| | Connexió a la xarxa d'impulsió d'aigües residuals | 98.607,31 | 31.320,15 | |
| | Direcció d'obra construcció nau de venda | 6.577,76 | 6.577,76 | |
| | Instal·lacions de nou sistema de telegestió | 13.023,01 | 13.023,01 | |
| | Nova xarxa CTTV | 39.928,00 | 39.928,00 | |
| | Construcció d'una nau de venda de peix (P) | | | 356.866,75 |
| | Direcció obra <i>Construcció d'una nau de venda de peix</i> | | | 4.933,32 |
| | El Baix Ebre | 510.514,39 | 440.155,98 | 412.449,18 |

| Zona Sud (continuació) | Actuació | Adjudicades | Certificat | Certificat anys anterior |
|--|---|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| La Ràpita | Escola nàutica (P) | 223.828,63 | | |
| | Urbanització zona rampa i zona escola nàutica (P) | 401.666,59 | 401.666,59 | |
| | Urbanització zona rampa i zona escola nàutica (L) | 51.493,51 | 51.493,51 | |
| | Redacció projecte interior reforma oficines ZPS | 9.500,00 | 9.500,00 | |
| | Assistència tècnica i CSS <i>zona rampa i escola nàutica</i> | 6.982,50 | 6.982,50 | |
| | Direcció, control qualitat i coordinació de <i>l'Escola nàutica</i> | 13.422,57 | 5.965,60 | |
| | Pavimentació parcial del lateral sud moll Saliner | 36.500,00 | 36.500,00 | |
| | Substitució coberta de fibrociment edifici TAC | 119.000,00 | | |
| | Retirada de sediments | 13.300,00 | 13.300,00 | |
| | Marquesina fotovoltaica | 786.746,71 | 237.791,28 | |
| | Assistència tècnica i CSS Marquesina fotovoltaica | 11.497,69 | 5.748,84 | |
| | Instal·lacions de noves torretes serveis | 3.611,00 | 3.611,00 | |
| | Cobriment d'una claraboia de la nau de venda | 39.065,43 | 39.065,43 | |
| | Nova planta fotovoltaica | 39.839,28 | 39.839,28 | |
| | Escola nàutica (P) | | | 118.096,12 |
| Direcció d'obra <i>Escola nàutica</i> | | | 2.148,28 | |
| Urbanització zona rampa i escola nàutica (P) | | | 169.876,32 | |
| Les Cases d'Alcanar | Subministrament i col·locació de tancament exterior a un local | 12.033,03 | 12.033,03 | |
| El Montsià | | 1.768.486,94 | 863.497,06 | 290.120,72 |
| Zona Portuària Sud | | 2.324.773,04 | 1.349.424,75 | 702.569,90 |
| Varis | | 19.367,79 | 19.367,79 | |
| Total factures | | 19.367,79 | 19.367,79 | 0,00 |
| Ports de la Generalitat articles 61 i 66 (IVA exclòs) | | 4.662.180,85 | 3.155.979,35 | 702.569,90 |

Annex 10. Tràfic de vaixells i moviment de mercaderies

| Ports | Vaixells | | | GT | | | Mercaderies Tones | | |
|---------------------------------|----------|----------------|---------|-----------|-----------|---------|----------------------|-----------|---------|
| | 2021 | Nombre 2022 | % | 2021 | 2022 | % | 2021 | 2022 | % |
| Palamós | 43 | 43 | | 509.694 | 489.208 | -4,02 | 188.691 | 193.386 | 2,49 |
| Vilanova i la Geltrú | 26 | 17 | -34,62 | 93.398 | 74.816 | -19,90 | 51.721 | 32.779 | -36,62 |
| Sant Carles de la Ràpita | 5 | | -100,00 | 6.680 | | -100,00 | 1.042 | | -100,00 |
| Total gestió directa | 74 | 60 | -19 | 609.772 | 564.024 | -7,50 | 241.454 | 226.165 | -6,33 |
| Alcanar | 212 | 145 | -31,60 | 956.667 | 902.000 | -5,71 | 1.245.444 | 1.208.171 | -2,99 |
| Total ports industrials | 212 | 145 | -31,60 | 956.667 | 902.000 | -5,71 | 1.245.444 | 1.208.171 | -2,99 |
| Ports Generalitat | 286 | 205 | -28,32 | 1.566.439 | 1.466.024 | -6,41 | 1.486.898 | 1.434.336 | -3,54 |

Annex 11. Pesca per tipus de captures 2022

| Ports | Encerclament | rrosegament | Arts Menors | Marisqueix | C.Marins | Pes Total | Valor Venda |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------------|
| | kg | kg | kg | kg | | kg | € |
| Llançà | - | 427.530 | 25.927 | 4.120 | - | 457.577 | 3.600.209,92 |
| El Port de la Selva | - | 9.839 | 14.875 | 2.396 | - | 27.110 | 367.344,89 |
| Roses | 38.956 | 789.633 | 69.809 | 3.971 | - | 902.369 | 7.339.240,68 |
| L'Escala | 1.000.836 | - | 249.123 | 560 | - | 1.250.519 | 1.803.735,19 |
| Palamós | 629.773 | 559.465 | 83.357 | 174 | - | 1.272.769 | 8.878.907,69 |
| Sant Feliu de Guíxols | 529.366 | - | 31.898 | 12.129 | - | 573.393 | 1.565.340,62 |
| Blanes | 1.436.973 | 302.573 | 230.743 | - | - | 1.970.289 | 8.463.324,55 |
| Arenys de Mar | 1.132.863 | 255.088 | 134.289 | - | - | 1.522.240 | 6.006.420,36 |
| El Masnou | - | - | 2.433 | - | - | 2.433 | 34.851,76 |
| Vilanova i la Geltrú | 1.743.799 | 448.553 | 211.486 | 61.878 | - | 2.465.716 | 9.936.482,09 |
| Torredembarra | - | 2.227 | 3.382 | 504 | - | 6.113 | 57.088,33 |
| Cambrils | 595.145 | 593.303 | 89.852 | - | - | 1.278.300 | 4.659.378,42 |
| L' Ametlla de Mar | 114.031 | 914.317 | 191.701 | 1.744 | - | 1.221.793 | 7.151.173,65 |
| L' Ampolla | - | 86.998 | 126.062 | 4.715 | - | 217.775 | 1.360.706,89 |
| Deltebre | - | - | 216.950 | - | - | 216.950 | 1.295.044,10 |
| La Ràpita | - | 1.515.722 | 548.669 | 128.493 | - | 2.192.884 | 13.163.440,06 |
| Les Cases d'Alcanar | - | 112.323 | 53.611 | 24 | - | 165.958 | 964.117,04 |
| Total vendes nau | 7.221.742 | 6.017.571 | 2.284.167 | 220.708 | 0 | 15.744.188 | 76.646.806,24 |
| Llançà *** | 1.033 | 81.548 | 50.518 | - | - | 133.099 | 810.927,49 |
| Roses *** | - | - | 16.066 | - | - | 16.066 | 173.421,16 |
| Palamós | - | 6.440 | 689 | 8.739 | - | 15.868 | 82.059,62 |
| Arenys de Mar | - | - | 37.586 | - | - | 37.586 | 317.110,35 |
| L'Ametlla de Mar | 1.182.845 | - | - | - | - | 1.182.845 | 6.243.441,00 |
| Total vendes fora subha | 1.183.878 | 87.988 | 104.859 | 8.739 | 0 | 1.385.464 | 7.626.959,62 |
| Roses | - | - | - | - | 114.030 | 114.030 | 1.008.611,87 |
| L'Ametlla de Mar | - | - | - | - | 1.682.953 | 1.682.953 | 7.428.984,45 |
| Les Cases d'Alcanar | - | - | - | - | 167.492 | 167.492 | 167.492,00 |
| Total producció industri | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.964.475 | 1.964.475 | 8.605.088,32 |
| Total vendes | 8.405.620 | 6.105.559 | 2.389.026 | 229.447 | 1.964.475 | 19.094.127 | 92.878.854,18 |

Annex 12. Oferta d'amarradors per ports i tipus de gestió i eslores 2022

| Ports | Gestió directa | Gestió indirecta | | Total |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------|---------------|
| | | fixos | temporals | |
| Llançà | 6 | 542 | - | 548 |
| El Port de la Selva | 552 | 301 | 16 | 869 |
| Roses | 35 | 526 | - | 561 |
| L'Escala | 341 | 941 | - | 1.282 |
| L'Estartit | 9 | 907 | - | 916 |
| Palamós | 15 | 729 | 65 | 809 |
| Sant Feliu de Guíxols | 38 | 812 | - | 850 |
| Blanes | 244 | 467 | - | 711 |
| 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 | 69 | 477 | - | 546 |
| L'Ametlla de Mar | 70 | 250 | - | 320 |
| L'Ampolla | 80 | 432 | - | 512 |
| Deltebre | - | 150 | - | 150 |
| La Ràpita | 300 | 1.501 | - | 1.801 |
| Les Cases d'Alcanar | 32 | 128 | - | 160 |
| Total | 1.804 | 10.404 | 81 | 12.289 |

Oferta d'amarradors per eslores

| Port | 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 | Total |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| Llançà | 157 | 257 | 75 | 50 | 4 | 5 | - | 548 |
| El Port de la Selva | 315 | 415 | 93 | 18 | 28 | - | - | 869 |
| Roses | 12 | 68 | 163 | 71 | 141 | 56 | 50 | 561 |
| L'Escala | 235 | 516 | 323 | 174 | 22 | 12 | - | 1.282 |
| L'Estartit | 201 | 352 | 153 | 140 | 45 | 18 | 7 | 916 |
| Palamós | 335 | 281 | 70 | 62 | 22 | 26 | 13 | 809 |
| Sant Feliu de Guíxols | 295 | 315 | 109 | 89 | 10 | 20 | 12 | 850 |
| Blanes | 302 | 263 | 53 | 48 | 33 | 7 | 5 | 711 |
| 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 | 50 | 135 | 121 | 150 | 69 | 18 | 3 | 546 |
| L'Ametlla de Mar | 197 | 92 | 24 | 3 | 3 | 1 | - | 320 |
| L'Ampolla | 215 | 178 | 64 | 36 | 19 | - | - | 512 |
| Deltebre | - | 91 | 49 | 8 | 2 | - | - | 150 |
| La Ràpita | 300 | 595 | 291 | 307 | 194 | 89 | 25 | 1.801 |
| Les Cases d'Alcanar | 57 | 84 | 13 | 6 | - | - | - | 160 |
| Totals | 2.927 | 4.587 | 1.979 | 1.576 | 664 | 356 | 200 | 12.289 |

Annex 13. Oferta d'amarradors per instal·lacions portuàries de Gestió Indirecte i eslores 2022

Amarradors per instal·lacions portuàries

| Instal·lacions portuàries | Gestió indirecta | Total |
|-------------------------------|------------------|---------------|
| | | fixos |
| Colera * | 145 | 145 |
| Canals de Santa Margarida *** | - | 0 |
| Marina d'Empuriabrava * | 4.592 | 4.592 |
| Aiguablava * | 61 | 61 |
| Llafranc * | 140 | 140 |
| Marina Palamós * | 862 | 862 |
| Marina Port d'Aro * | 464 | 464 |
| Cala Canyelles * | 134 | 134 |
| Balís * | 745 | 745 |
| Premià de Mar ** | 544 | 544 |
| Masnou ** | 1.054 | 1.054 |
| Badalona ** | 626 | 626 |
| Fòrum * | 201 | 201 |
| Ginesta ** | 1.298 | 1.298 |
| Aiguadolç * | 671 | 671 |
| Segur de Calafell * | 525 | 525 |
| Coma-ruga ** | 220 | 220 |
| Roda de Berà * | 647 | 647 |
| Torredembarra * | 741 | 741 |
| Salou * | 215 | 215 |
| L'Hospitalet de l'Infant * | 572 | 572 |
| Calafat * | 404 | 404 |
| Sant Jordi d'Alfama * | 138 | 138 |
| Total | 14.999 | 14.999 |

Font de dades: * Pla de Ports de Catalunya; ** Servei de Ports. Direcció General de Transports i Mobilitat.

*** Dades no disponibles

Oferta d'amarradors per instal·lacions portuàries i per eslores

| Instal·lacions portuàries | L | | | | | | | Total |
|-------------------------------|------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| | L < 6m | 6 m < L < 8 m | 8 m < L < 10 m | 10 m < L < 12 m | 12 m < L < 15 m | 15 m < L < 20 m | 20 m < L | |
| Colera * | 15 | 113 | 1 | 16 | - | - | - | 145 |
| Canals de Santa Margarida *** | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| Marina d'Empuriabrava * | 303 | 839 | 617 | 660 | 1.125 | 576 | 472 | 4.592 |
| Aiguablava * | 61 | - | - | - | - | - | - | 61 |
| Llafranc * | - | 126 | 14 | - | - | - | - | 140 |
| Marina Palamós * | - | 234 | 252 | 175 | 106 | 81 | 14 | 862 |
| Marina Port d'Aro * | - | 29 | 125 | 103 | 118 | 76 | 13 | 464 |
| Cala Canyelles * | 37 | 97 | - | - | - | - | - | 134 |
| Balís * | - | 223 | 255 | 153 | 84 | 28 | 2 | 745 |
| Premià de Mar ** | - | 115 | 175 | 78 | 68 | 61 | 47 | 544 |
| Masnou ** | - | 171 | 282 | 280 | 204 | 89 | 28 | 1.054 |
| Badalona ** | - | 191 | 147 | 148 | 73 | 39 | 28 | 626 |
| Fòrum * | - | - | 25 | 57 | 25 | 49 | 45 | 201 |
| Ginesta ** | - | 194 | 407 | 295 | 220 | 143 | 39 | 1.298 |
| Aiguadolç * | 118 | 204 | 145 | 107 | 69 | 16 | 12 | 671 |
| Segur de Calafell * | - | 353 | 87 | 65 | 11 | 8 | 1 | 525 |
| Coma-ruga ** | 64 | 69 | 51 | 28 | 7 | 1 | - | 220 |
| Roda de Berà * | - | 182 | 136 | 182 | 122 | 15 | 10 | 647 |
| Torredembarra * | 110 | 421 | 91 | 75 | 19 | 25 | - | 741 |
| Salou * | 47 | 78 | 10 | 58 | 11 | 10 | 1 | 215 |
| L'Hospitalet de l'Infant * | 216 | 183 | 96 | 54 | 11 | 12 | - | 572 |
| Calafat * | - | 235 | 108 | 38 | 23 | - | - | 404 |
| Sant Jordi d'Alfama * | 9 | 40 | 39 | 19 | 15 | 16 | - | 138 |
| Total | 980 | 4.097 | 3.063 | 2.591 | 2.311 | 1.245 | 712 | 14.999 |

Font de dades: * Pla de Ports de Catalunya; ** Servei de Ports. Direcció General de Transports i Mobilitat.

*** Dades no disponibles

Annex 14. Passatgers per tipologia de tràfic 2022

| Ports | Unió Europea | Tràfic local | Total passatgers |
|-----------------------|---------------|----------------|------------------|
| El Port de la Selva | | 328 | 328 |
| Roses | 1.662 | 11.502 | 13.164 |
| L'Escala | | 10.174 | 10.174 |
| L'Estartit | | 61.587 | 61.587 |
| Palamós | 48.625 | 7.169 | 55.794 |
| Sant Feliu de Guíxols | | - | 0 |
| Blanes | | 9.849 | 9.849 |
| Arenys de Mar | | 2.725 | 2.725 |
| Cambrils | | 63.463 | 63.463 |
| L'Ametlla de Mar | | 19.568 | 19.568 |
| L'Ampolla | | 2.342 | 2.342 |
| Deltebre | | 94.382 | 94.382 |
| La Ràpita | | 5.701 | 5.701 |
| Totals | 50.287 | 288.790 | 339.077 |

| Client | Passatgers | % | Acumulat |
|---------------------------|----------------|---------------|----------|
| CREUERS DELTA L'EBRE SA | 93.036 | 27,44 | 27,44 |
| SUBAQUATIC VISION, SA | 56.981 | 16,80 | 44,24 |
| CREUERS COSTA DAURADA, SL | 46.036 | 13,58 | 57,82 |
| MATAS, S.L. | 44.452 | 13,11 | 70,93 |
| BALFEGO TUNA, SL | 19.568 | 5,77 | 76,70 |
| CA TAMARAN SALOU 2000 SL | 17.427 | 5,14 | 81,84 |
| CREUERS MARE NOSTRUM, SL | 9.852 | 2,91 | 84,75 |
| DOFITOURS, SL | 8.241 | 2,43 | 87,18 |
| GRUP BAHIA MUSCLERES SL | 4.019 | 1,19 | 88,36 |
| FELIX RIBERA E HIJOS SA | 5.835 | 1,72 | 90,08 |
| NAUTILUS SUBMARINO S.L. | 4.895 | 1,44 | 91,53 |
| CREUERS TURISDELTA, SLU | 4.886 | 1,44 | 92,97 |
| Resta | 23.849 | 7,03 | 100,00 |
| Total | 339.077 | 100,00 | |