



**Ajuntament
de Castelló**

**ENDEUDAMIENTO

CUENTA GENERAL AÑO 2019**

ÓRGANO DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA Y CONTABILIDAD

SALDOS BALANCE CONTABILIDAD FINANCIERA A 31/12/2019

BALANCE (ESTADO DE LA DEUDA)

Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 01/01/19	13.496.399,39	} 23.707.873,98 (largo plazo)
Cta 17905 Deudas a largo plazo (FFPP RDL 4/2012) a 01/01/19	10.211.474,59	
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito: B. Sabadell, S.A. formalizado en 2018 y dispuesto en 2019 por 6M €, de los cuales 23.072,70 € se contabilizaron como DR en 2018 según obligaciones reconocidas	5.976.927,30	} 5.976.927,30 (préstamo dispuesto en 2019)
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito: B. Sabadell, S.A. formalizado en 2019 por 7M €, con capital dispuesto 0,00 €, de los cuales 294.710,29 € se contabilizaron como DR n.º 201910013775000 según obligaciones reconocidas	294.710,29	
Cta 17905 Deudas a largo plazo (FFPP RDL 4/2012): intereses período del 29/08/2019 al 29/10/2019 de los créditos que se incorporan en nuevo préstamo agrupado por adhesión a la medida 3 del ACDGAE (10.965.169,83 €)	24.304,22	} 24.304,22 (agrup. Préstamo)
Cta 17905 Deudas a largo plazo (FFPP RDL 4/2012): diferencia entre los certificados bancarios y el importe del Ministerio de Hacienda facilitado por el ICO	-0,08	
Cta 520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 01/01/19	6.098.204,42	} 9.015.768,60 (corto plazo)
Cta 520 Deudas a corto plazo (FFPP RDL 4/2012) a 01/01/19	2.917.564,18	
	<hr/>	
	39.019.584,31	
Amortizaciones	- 16.886.484,66	
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 31/12/19	12.255.456,76	} 18.797.591,67 (largo plazo)
Cta 17905 Deudas a largo plazo (FFPP RDL 4/2012) a 31/12/19	6.542.134,91	
Cta 520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 31/12/19 (1)	3.335.507,98	} 3.335.507,98 (corto plazo)
Cta 520 Deudas a corto plazo (FFPP RDL 4/2012) a 31/12/19 (1)	0,00	
1 - Total deudas por préstamos a largo plazo recibidos a 31/12/19 (2)	22.133.099,65	
2 - A 31/12/19 Devolución Participación Tributos Estado años 2008, 2009 y 2017	7.072.281,97	
	*Participación Tributos del Estado 2008	1.344.961,96
	*Participación Tributos del Estado 2009	5.594.732,30
	*Participación Tributos del Estado 2017	132.587,71
		} 7.072.281,97
Cuentas 17901, 17902 Deudas a largo plazo (PTE 2008 y 2009)	+ 6.361.386,30	
	*Devolución PTE 2008	1.232.881,72
	*Devolución PTE 2009	5.128.504,58
		} 6.361.386,3 largo plazo
Cuentas 52901, 52902, 52908 Deudas a corto plazo (PTE 2008, 2009 y 2017) (2)	+ 710.895,67	
	*Devolución en 2019 PTE 2008	112.080,24
	*Devolución en 2019 PTE 2009	466.227,72
	*Devolución en 2019 PTE 2017	132.587,71
		} 710.307,96 (corto plazo)
3 - Cuenta 521 (Deudas por operaciones de tesorería "dispuestas")	0,00	
TOTAL ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Cuentas 170, 179, 520, 521 y 529) A 31/12/2019	29.205.381,62	

- (1) La reclasificación de largo a corto plazo se realiza en los asientos contables con números 64379 y 64380 de fecha 31/12/2019
(2) La deuda a largo plazo a 31 de diciembre de 2019 atendiendo al capital formalizado, aunque no esté dispuesto el préstamo del B. Sabadell, S.A n.º 8076479019 por importe de 7.000.000,00 €, ascendería a 28.838.389,36 € (22.133.099,65 + 6.705.289,71 de dicho préstamo pendiente de reconocer a dicha fecha)

Castelló de la Plana

El Director del "órgano de Gestión Presupuestaria y Contabilidad"



Estado de la deuda. Capitales (moneda nacional)

Impreso el 07/04/2020 a las 11:55

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio 2019

Tipo	Ref.	Nombre/alias	Pendiente a 1 de enero	Creaciones	Amort. y otras disminuciones	Pendiente a 31 de diciembre		
						Largo plazo	Corto plazo	Total
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO								
	0000022	22 BBVA 45127100	287.500,00	0,00	287.500,00	0,00	0,00	0,00
	0000023	23 BBVA 9545487419	6.265.608,42	0,00	6.265.608,42	0,00	0,00	0,00
	0000025	BANKIA, S.A. Nº 810248 (ANT. DEXIA)	970.308,17	0,00	503.352,52	0,00	466.955,65	466.955,65
	0000026	26 BBVA 9545617110	870.809,37	0,00	696.647,50	174.161,87	0,00	174.161,87
	0000035	35 DEXIA 36155022	1.650.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	550.000,00	550.000,00
	0000044	44 RDL-4/12-BBVA	3.830.418,85	0,00	3.830.418,85	0,00	0,00	0,00
	0000045	45 RDL-4/12-SANTANDER	4.267.045,60	0,00	4.267.045,60	0,00	0,00	0,00
	0000047	47 RDL-4/12-LA CAIXA	4.985.170,80	0,00	4.985.170,80	0,00	0,00	0,00
	0000048	48 RDL-4/12-SABADELL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0000049	49 RDL-4/12-B. COOP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0000050	50 RDL-4/12-BANKIA	46.403,52	0,00	46.403,52	0,00	0,00	0,00
	0000053	53 RDL-4/12-SANTANDER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0000092	BANCO DE SABADELL, S.A. 807583166543	9.527.305,15	0,00	1.088.834,88	7.349.635,39	1.088.834,88	8.438.470,27
	0000093	BANCO SABADELL, S.A. (2018)	0,00	6.000.000,00	333.333,34	4.999.999,98	666.666,68	5.666.666,66
	0000095	B. SABADELL, S.A. (2019)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0000096	B. SABADELL, S.A. (PRÉST. AGRUP.)	0,00	10.965.169,83	4.423.034,92	6.542.134,91	0,00	6.542.134,91
Total DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			32.700.569,88	16.965.169,83	27.827.350,35	19.065.932,15	2.772.457,21	21.838.389,36
DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS								
	0000038	38 PTE 2008	1.457.042,20	0,00	112.080,24	1.344.961,96	0,00	1.344.961,96
	0000041	41 PTE 2009	6.060.960,02	0,00	466.227,72	5.594.732,30	0,00	5.594.732,30
	0000090	PTE 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0000097	PTE 2017	0,00	1.236.672,44	1.104.084,73	0,00	132.587,71	132.587,71
Total DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS			7.518.002,22	1.236.672,44	1.682.392,69	6.939.694,26	132.587,71	7.072.281,97
Total general			40.218.572,10	18.201.842,27	29.509.743,04	26.005.626,41	2.905.044,92	28.910.671,33

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	PENDIENTE A 1 DE ENERO	CREACIONES	AMORTIZAC. Y OTRAS DISMINUCIONES	PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE		
				LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	TOTAL
B.B.V.A., S.A. N° 45127100 (año 2007)	287.500,00		287.500,00	-		-
B.B.V.A., S.A. N° 95 45487419 (año 2007)	6.265.608,42		6.265.608,42	-		-
B.B.V.A., S.A. N° 95/45617110 (6.966.474,86 €) (año 2008)	870.809,37		696.647,50	-	174.161,87	174.161,87
DEXIA CREDIT LOCAL, S.A. N° 36155022 (MON283817EUR) (año 2010)	1.650.000,00		1.100.000,00	-	550.000,00	550.000,00
BANKIA 810248 (MON283724EUR) (ANTES DEXIA N° 36154596 AÑO 2008)	970.308,17		503.352,52	-	466.955,65	466.955,65
B. SABADELL, S.A. N° 807583166543 (9.799.513,87 €) (año 2017)	9.527.305,15		1.088.834,88	7.349.635,39	1.088.834,88	8.438.470,27
B. SABADELL, S.A. N° 807610063431 (6.000.000,00 €) (año 2018)	6.000.000,00		333.333,34	4.999.999,98	666.666,68	5.666.666,66
B. SABADELL, S.A. N° 807647901919 (7.000.000,00 €) (año 2019)	-	7.000.000,00	-	6.611.111,10	388.888,90	7.000.000,00
B.B.V.A., S.A. (FFPP) (ICO) (RDL 4/2012) N° 46838924 (*)	3.830.418,85 (*)		638.403,12	-	-	-
B. SANTANDER, S.A.(FFPP) (ICO) (RDL 4/2012) N° 1230624234 (*)	4.267.045,60 (*)		711.174,24	-	-	-
BANKIA, S.A.(FFPP) (ICO) RDL 4/2012 N° 102662 (*)	46.403,52 (*)		7.733,93	-	-	-
LA CAIXA, S.A.(FFPP) (ICO) RDL 4/2012 N° 152622-81(*)	4.985.170,80 (*)		830.861,79	-	-	-
B. SABADELL, S.A. N.º 807673548884 (Reagrupación Medida 3 ACDGAE) 10.965.169,83 (*)		24.304,14 (**)	4.423.034,92	6.542.134,91	-	6.542.134,91
TOTAL	38.700.569,88	7.024.304,14	16.886.484,66	25.502.881,38	3.335.507,98	28.838.389,36

(*) Préstamos RDL 4/2012 agrupados tras la adhesión a la Medida 3 ACDGAE por acuerdos de la JGL de 17 de octubre y 13 de noviembre de 2019 y que se formalizó en nuevo préstamo con B. Sabadell, S.A. n.º 807673548884 por importe de 10.965.169,83 €

(**) Intereses devengados en el período de 29/08/2019 a 29/10/2019 de los préstamos del RDL 4/2012 (BBVA, S.A. n.º 46838924, B. Santander, S.A. n.º 1230624235, Bankia, S.A. n.º 102662 y La Caixa, S.A. n.º 152622-81) que se consolidan en préstamo agrupado del B. Sabadell, S.A. n.º 807683548884 minorado en 0,08 € por diferencias entre los certificados bancarios y el importe del Ministerio de Hacienda facilitado por el ICO

EJERCICIO 2019

**ESTADO DE LA DEUDA.CAPITALES (CORTO PLAZO)
OPERACIONES DE TESORERÍA**

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	PENDIENTE A 1 DE ENERO	CREACIONES	AMORTIZAC. Y OTRAS DISMINUCIONES	PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE	
				CORTO PLAZO	TOTAL
	-	-			-
	-	-		-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

Castelló de la Plana

Documento firmado electrónicamente



ESTADO DE LA DEUDA.CAPITALES
PMTE

EJERCICIO 2019

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	PENDIENTE A 1 DE ENERO	CREACIONES	AMORTIZAC. Y OTRAS DISMINUCIONES	TOTAL A 31/12/19
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2008	1.457.042,20	-	112.080,24	1.344.961,96
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2009	6.060.960,02	-	466.227,72	5.594.732,30
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2013		1.236.672,44	1.104.084,73	132.587,71
TOTAL	7.518.002,22	1.236.672,44	1.682.392,69	7.072.281,97

Castelló de la Plana

Documento firmado electrónicamente

ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES EXPLÍCITOS

EJERCICIO 2019

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 1 DE ENERO		DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	VENCIDOS EN EL EJERCICIO	RECTIFICACIONES Y TRASPASOS	DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 31 DE DICIEMBRE	
	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO				LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
B.B.V.A., S.A. B.B.V.A., S.A. (AÑO 2007) N° 45127100				-			
B.B.V.A., S.A. (AÑO 2007) N° 95 45487419				238.170,72			
B.C.L., S.A. N° 95/45617110 (año 2008)				-			
DEXIA CREDIT LOCAL, S.A. N° 36155022 (año 2010)				44.338,02			
BANKIA MON283724EUR (810248) (ANTES DEXIA N° 36154596 (AÑO 2008))				-			
B. SABADELL, S.A. N° 807583166543 (AÑO 2017)				14.098,13			
B. SABADELL, S.A. N° 807610063431 (AÑO 2018)				30.325,93			
B. SABADELL, S.A. N.º 807647901919 (año 2019) (7.000.000,00 €)				-			
B.B.V.A., S.A. (FFPP) (ICO) (RDL 4/2012) N° 46838924				35.957,70			
B. SANTANDER, S.A.(FFPP) (ICO) (RDL 4/2012) N° 1230624234				40.056,59			
BANKIA, S.A.(FFPP) (ICO) RDL 4/2012 N° 102662				567,64			
LA CAIXA, S.A.(FFPP) (ICO) RDL 4/2012 N° 152622-81				46.797,83			
B. SABADELL, S.A. N.º 807673548884 (Agrupación medida 3 ACDGAE)				9.347,53			
T O T A L	-	-	-	459.660,09	-	-	-

**OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO
RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE INTERESES**

IDENTIFICACIÓN DE LA OPERACIÓN	GASTOS DE FORMALIZACIÓN	INTERESES DEVENGADOS (*)		DIFERENCIAS DE CAMBIO DEVENGADAS (*)	RESULTADOS DE CANCELACIÓN ANTICIPADA	RESULTADO ACUMULADO
		DEUDOR	ACREEDOR			
B.B.V.A., S.A. (AÑO 2007) N° 95 45487419	-	214.100,00	-	-	214.100,00	214.100,00
TOTAL	-	214.100,00	0,00	0,00	214.100,00	214.100,00

(*) En el ejercicio

Ejercicio 2019

OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO
RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE DIVISAS

IDENTIFICACIÓN DE OPERACIÓN	GASTOS DE LA FORMALIZACIÓN	INTERESES DEVENGADOS		DIFERENCIAS DE CAMBIO DEVENGADAS	RESULTADOS DE CANCELACIÓN ANTICIPADA	RESULTADO ACUMULADO
		DEUDOR	ACREEDOR			
TOTAL	-	-	-	-	-	-

Riesgo de tipo de interés (criterio de capital dispuesto)

TIPO DE INTERÉS CLASES DE PASIVOS FINANCIEROS	A TIPO INTERÉS FIJO	A TIPO INTERÉS VARIABLE	TOTAL
OBLIGACIONES Y OTROS VAL. NEGOC.			
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	12.758.801,57	9.079.587,79	21.838.389,36
OTRAS DEUDAS			
TOTAL IMPORTE	12.758.801,57	9.079.587,79	21.838.389,36
%DE PASIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL	58,42	41,58	100,00

CLASES CATEGORÍAS	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO						TOTAL	
	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO (1)		OTRAS DEUDAS			
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO														
DEUDAS A VALOR RAZONABLE			18.891.770,28	24.018.134,62	6.361.386,30	6.939.694,26			2.946.619,08	8.682.435,26	710.895,67	578.307,96	28.910.671,33	40.218.572,10
TOTAL			18.891.770,28	24.018.134,62	6.361.386,30	6.939.694,26			2.946.619,08	8.682.435,26	710.895,67	578.307,96	28.910.671,33	40.218.572,10

(criterio de capital dispuesto)