



**Ajuntament
de Castelló**

**ENDEUDAMIENTO

CUENTA GENERAL AÑO 2023**

ÓRGANO DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA Y CONTABILIDAD

EJERCICIO 2023

BALANCE (ESTADO DE LA DEUDA)

Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 01/01/2023		25.403.720,04	} 25.403.720,04 (largo plazo)
Cta 520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 01/01/2023		4.254.997,85	
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito (Cajamar Caja Rural formalizado en 2023 por 10.000.000,00 €, DR n.º 202310010192 por 1.033.781,93 €)		1.033.781,93	
		30.692.499,82	
Amortizaciones	-	4.249.419,98	
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 31/12/2023	a)	21.632.302,91	} 21.632.302,91 (largo plazo)
Cta 520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 31/12/2023 (1)	b)	4.810.776,93	
Cta 52001 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 31/12/2023 (3)		538.627,34	
1 - Total deudas por préstamos a largo plazo recibidos a 31/12/2023	a) + b)	26.443.079,84	
2 - A 31/12/2023 Devolución Participación Tributos Estado años 2008, 2009 y 2020		6.081.912,48	
		896.641,00	} 6.081.912,48
*Participación Tributos del Estado 2008		3.729.821,42	
*Participación Tributos del Estado 2009		1.455.450,06	
*Participación Tributos del Estado 2020 (2)			
Cuentas 17901 y 17902 Deudas a largo plazo (PTE 2008 y 2009)	+	4.048.154,46	
		784.560,76	} 4.048.154,46 largo plazo
		3.263.593,70	
Cuentas 52901, 52902 y 52904 Deudas a corto plazo (PTE 2008, 2009 y 2020) (1) y (2)	+	2.033.758,02	
		112.080,24	} 2.033.758,02 (corto plazo)
		466.227,72	
		1.455.450,06	
3 - Cuenta 521 (Deudas por operaciones de tesorería "dispuestas")		0,00	
TOTAL ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Cuentas 170, 179, 520, 521 y 529)		32.524.992,32	

- (1) La reclasificación de largo a corto plazo se realiza en los asientos contables con número 60482 y 60561 de fecha 31/12/2023
- (2) Resolución de la Secretaría General de Financiación Autonómica y Local de fecha 5 de diciembre de 2022 con la dotación adicional de recursos a percibir equivalente a los saldos negativos de la liquidación definitiva de la PTE del año 2020 por importe de 6.786.672,64 €. Reintegrados en 2022 D.A. 88ª Ley 22/2021 por importe de 1.994.804,02 €, quedando un saldo a 31 de diciembre de 2022 de 4.791.868,62 €. Reintegrados en 2023 3.336.418,56 €. D.A. 82ª LEY 31/2022, quedando un saldo a 31 de diciembre de 2023 1.455.450,06 € según escrito de la Secretaría General de 16 de marzo de 2023.
- (3) Reclasificación a cuenta singularizada por las cuotas de préstamos de noviembre no aprobadas por acto administrativo de 2023 y no contabilizadas presupuestariamente. Asiento contable n.º 60663 de fecha 31/12/2023

Castelló de la Plana

El Director del "órgano de Gestión Presupuestaria y Contabilidad"



SALDOS PRÉSTAMOS A 31/12/2023

EJERCICIO 2023

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. SABADELL, S.A. N° 807583166543 (9.799.513,87 €) (año 2017)	5.171.965,63		1.088.834,88	2.994.295,87	1.088.834,88	4.083.130,75
B. SABADELL, S.A. N° 807610063431 (6.000.000,00 €) (año 2018)	2.503.144,48		455.117,20	1.592.910,08	455.117,20	2.048.027,28
B. SABADELL, S.A. N° 807647901919 (7.000.000,00 €) (año 2019)	5.055.555,50	-	777.777,80	3.499.999,90	777.777,80	4.277.777,70
TRIODOS BANK NV S.E. (año 2020)	2.347.666,71		302.924,76	1.741.817,19	302.924,76	2.044.741,95
CAJA RURAL SAN JOSÉ (año 2020) N.º 2086536857	5.580.385,57		624.765,34	4.325.053,50	630.566,73	4.955.620,23
B. SABADELL, S.A. N.º 807746903120 (año 2021)	9.000.000,00		1.000.000,00	7.000.000,00	1.000.000,00	8.000.000,00
CAJAMAR CAJA RURAL N° 73001649002 (año 2023)		10.000.000,00	-	9.444.444,44	555.555,56	10.000.000,00
TOTAL	29.658.717,89	10.000.000,00	4.249.419,98	30.598.520,98	4.810.776,93	35.409.297,91

Castelló de la Plana
El Director del "órgano de Gestión Presupuestaria y Contabilidad"

Pascual Hernández Peris



Estado de la deuda. Capitales (moneda nacional)

Impreso el 12/02/2024 a las 08:52

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio 2023

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								
	0000092	BANCO DE SABADELL, S.A. 807583166543	5.171.965,63	0,00	816.626,16	2.994.295,87	1.361.043,60	4.355.339,47 (*)
	0000093	BANCO SABADELL, S.A. (2018)	2.503.144,48	0,00	341.337,90	2.333.333,26	-171.526,68	2.161.806,58 (*)
	0000095	B. SABADELL, S.A. (2019)	5.055.555,50	0,00	777.777,80	3.500.000,08	777.777,62	4.277.777,70
	0000100	TRIODOS BANK NV, S.E. (1/2020)	2.347.666,71	0,00	302.924,76	1.791.583,50	253.158,45	2.044.741,95
	0000101	CAJA RURAL SAN JOSÉ 2/2020	5.580.385,57	0,00	472.126,02	4.182.451,50	925.808,05	5.108.259,55 (*)
	0000103	BANCO SABADELL, S.A. (2021)	9.000.000,00	0,00	1.000.000,00	7.000.000,00	1.000.000,00	8.000.000,00
	0000106	CAJAMAR CAJA RURAL (2023)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			29.658.717,89	0,00	3.710.792,64	21.801.664,21	4.146.261,04	25.947.925,25
DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS								
	0000038	38 PTE 2008	1.008.721,24	0,00	112.080,24	1.237.248,69	-340.607,69	896.641,00
	0000041	41 PTE 2009	4.196.049,14	0,00	466.227,72	4.662.276,68	-932.455,26	3.729.821,42
	0000105	PTE 2020	4.791.868,62	0,00	3.336.418,56	0,00	1.455.450,06	1.455.450,06
Total DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS			9.996.639,00	0,00	3.914.726,52	5.899.525,37	182.387,11	6.081.912,48
Total general			39.655.356,89	0,00	7.625.519,16	27.701.189,58	4.328.648,15	32.029.837,73

(*) Saldos bancarios de 4.083.130,75, 2.048.027,28 y 4.955.620,23 euros respectivamente por las cuotas de préstamo de noviembre no aprobadas por actos administrativos de 2023 y no contabilizadas presupuestariamente.



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

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



SALDOS DEVOLUCIONES PTE A 31/12/2023

EJERCICIO 2023

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	PENDIENTE A 1 DE ENERO	CREACIONES	AMORTIZAC. Y OTRAS DISMINUCIONES	PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE		
				LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	TOTAL
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2008	1.008.721,24		112.080,24	784.560,76	112.080,24	896.641,00
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2009	4.196.049,14		466.227,72	3.263.593,70	466.227,72	3.729.821,42
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2020	4.791.868,62	-	3.336.418,56	-	1.455.450,06	1.455.450,06
TOTAL	9.996.639,00	-	3.914.726,52	4.048.154,46	2.033.758,02	6.081.912,48

Castelló de la Plana
El Director del "órgano de Gestión Presupuestaria y Contabilidad"

Pascual Hernández Peris



ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES EXPLÍCITOS

EJERCICIO 2023

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. SABADELL, S.A. N.º 807583166543 (9.799.513,87 €) (año 2017)			157.026,01				
B. SABADELL, S.A. N.º 807610063431 (6.000.000,00 €) (año 2018)			21.043,13				
B. SABADELL, S.A. N.º 807647901919 (7.000.000,00 €) (año 2019)			29.058,09				
TRIODOS BANK NV S.E. (año 2020)			6.925,62				
CAJA RURAL SAN JOSÉ (año 2020) N.º 2086536857			164.045,06				
B. SABADELL, S.A. N.º 807746903120 (año 2021)			18.974,24				
CAJAMAR CAJA RURAL N.º 73001649002 (año 2023)			-	-			
TOTAL	-	-	397.072,15	-	-	-	-



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			
	-		-	-	-	-
TOTAL	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00

(*) En el ejercicio



Riesgo de tipo de interés (criterio de capital dispuesto)

TIPO DE INTERÉS	A TIPO INTERÉS FIJO	A TIPO INTERÉS VARIABLE	TOTAL
CLASES DE PASIVOS FINANCIEROS			
OBLIGACIONES Y OTROS VAL. NEGOC.			
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	16.370.546,93	9.038.750,98	25.409.297,91
OTRAS DEUDAS			
TOTAL IMPORTE	16.370.546,93	9.038.750,98	25.409.297,91
%DE PASIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL	64,43	35,57	100,00



categorías

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			
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO			30.598.520,98	25.403.720,04	4.048.154,46	4.626.462,42			4.810.776,93	4.254.997,85	2.033.758,02	5.370.176,58	41.491.210,39	39.655.356,89
DEUDAS A VALOR RAZONABLE													-	
TOTAL			30.598.520,98	25.403.720,04	4.048.154,46	4.626.462,42			4.810.776,93	4.254.997,85	2.033.758,02	5.370.176,58	41.491.210,39	39.655.356,89

