



**Ayuntamiento de
Castellón de la Plana**

**ENDEUDAMIENTO

CUENTA GENERAL AÑO 2024**

ÓRGANO DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA Y CONTABILIDAD

EJERCICIO 2024

BALANCE (ESTADO DE LA DEUDA)

Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 01/01/2024		21.632.302,91	} 21.632.302,91 (largo plazo)
Cta 52000 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 01/01/2024		4.810.776,93	
Cta 52001 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 01/01/2024 (2)		538.627,34	} 5.349.404,27 (corto plazo)
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito (Caja Mar formalizado en 2023 por 10M, DRI n.º 202410003082000 por 8.966.218,07€, Caja Rural Teruel formalizado en 2024 por 13M, DR n.º 202410008936000 por 4.122.251,98 €)		<u>13.088.470,05</u>	
		39.531.549,89	
Amortizaciones	-	4.804.700,96	
Cta 17001 Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 31/12/2024	a)	28.271.377,64	} 27.073.426,55 (largo plazo)
Cta 52000 Deudas a corto plazo con entidades de crédito a 31/12/2024 (1)	b)	6.455.471,29	} 6.455.471,29 (corto plazo)
1 - Total deudas por préstamos a largo plazo recibidos a 31/12/2024	a) + b)	34.726.848,93	
2 - A 31/12/2024 Devolución Participación Tributos Estado años 2008 y 2009		4.048.154,46	
		784.560,76	
*Participación Tributos del Estado 2008		3.263.593,70	} 4.048.154,46 largo plazo
*Participación Tributos del Estado 2009			
Cuentas 17901 y 17902 Deudas a largo plazo (PTE 2008 y 2009)	+	3.469.846,50	
		672.480,52	
*Devolución PTE 2008		2.797.365,98	} 3.469.846,50 largo plazo
*Devolución PTE 2009			
Cuentas 52901, 52902 y 52904 Deudas a corto plazo (PTE 2008 y 2009) (1)	+	578.307,96	
		112.080,24	
*Devolución en 2023 PTE 2008		466.227,72	} 578.307,96 (corto plazo)
*Devolución en 2023 PTE 2009			
3 - Cuenta 521 (Deudas por operaciones de tesorería "dispuestas")		0,00	
TOTAL ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Cuentas 170, 179, 520, 521 y 529)		38.775.003,39	

- (1) La reclasificación de largo a corto plazo se realiza en los asientos contables con número 59217, 59223 y 59229 de fecha 31/12/2024
- (2) Reclasificación a cuenta singularizada por las cuotas de préstamos de noviembre de 2023 no aprobadas por acto administrativo de 2023 y no contabilizadas presupuestariamente en dicho año. Asiento contable n.º 60491 de 31/12/2023

El Director del "órgano de Gestión Presupuestaria y Contabilidad"

Pascual Hernández Peris



Estado de la deuda. Capitales (moneda nacional)

Impreso el 05/02/2025 a las 09:11

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio 2024

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	4.083.130,75	0,00	1.088.834,88	1.905.460,99	1.088.834,88	2.994.295,87
	0000093	BANCO SABADELL, S.A. (2018)	2.048.027,28	0,00	455.117,20	1.137.792,88	455.117,20	1.592.910,08
	0000095	B. SABADELL, S.A. (2019)	4.277.777,70	0,00	777.777,80	2.722.222,10	777.777,80	3.499.999,90
	0000100	TRIODOS BANK NV, S.E. (1/2020)	2.044.741,95	0,00	302.924,76	1.438.892,43	302.924,76	1.741.817,19
	0000101	CAJA RURAL SAN JOSÉ 2/2020	4.955.620,23	0,00	624.490,76	3.665.477,99	665.651,48	4.331.129,47
	0000103	BANCO SABADELL, S.A. (2021)	8.000.000,00	0,00	1.000.000,00	6.000.000,00	1.000.000,00	7.000.000,00
	0000106	CAJAMAR CAJA RURAL (2023)	10.000.000,00	0,00	555.555,56	8.333.333,32	1.111.111,12	9.444.444,44
	0000108	CAJA RURAL TERUEL (2024)	0,00	13.000.000,00	0,00	11.945.945,95	1.054.054,05	13.000.000,00
Total DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			35.409.297,91	13.000.000,00	4.804.700,96	37.149.125,66	6.455.471,29	43.604.596,95
DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS								
	0000038	38 PTE 2008	896.641,00	0,00	112.080,24	672.480,52	112.080,24	784.560,76
	0000041	41 PTE 2009	3.729.821,42	0,00	466.227,72	2.797.365,98	466.227,72	3.263.593,70
	0000105	PTE 2020	1.455.450,06	0,00	0,00	0,00		
Total DEUDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS			6.081.912,48	0,00	578.307,96	3.469.846,50	424.774,83	4.048.154,46
Total general			41.491.210,39	13.000.000,00	6.838.458,98	40.618.972,16	7.033.779,25	47.652.751,41



SALDOS PRÉSTAMOS A 31/12/2024

EJERCICIO 2024

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. Nº 807583166543 (9.799.513,87 €) (año 2017)	4.083.130,75		1.088.834,88	1.905.460,99	1.088.834,88	2.994.295,87
B. SABADELL, S.A. Nº 807610063431 (6.000.000,00 €) (año 2018)	2.048.027,28		455.117,20	1.137.792,88	455.117,20	1.592.910,08
B. SABADELL, S.A. Nº 807647901919 (7.000.000,00 €) (año 2019)	4.277.777,70	-	777.777,80	2.722.222,10	777.777,80	3.499.999,90
TRIODOS BANK NV S.E. (año 2020)	2.044.741,95		302.924,76	1.438.892,43	302.924,76	1.741.817,19
CAJA RURAL SAN JOSÉ (año 2020) N.º 2086536857	4.955.620,23		624.490,76	3.665.477,99	665.651,48	4.331.129,47
B. SABADELL, S.A. N.º 807746903120 (año 2021)	8.000.000,00		1.000.000,00	6.000.000,00	1.000.000,00	7.000.000,00
CAJAMAR CAJA RURAL Nº 73001649002 (año 2023)	10.000.000,00		555.555,56	8.333.333,32	1.111.111,12	9.444.444,44
CAJA RURAL TERUEL (año 2024)		13.000.000,00	-	11.945.945,95	1.054.054,05	13.000.000,00
TOTAL	35.409.297,91	13.000.000,00	4.804.700,96	37.149.125,66	6.455.471,29	43.604.596,95

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

Pascual Hernández Peris



EJERCICIO 2024

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 31/12/2024

EJERCICIO 2024

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	PENDIENTE A 1 DE ENERO	CREACIONES	AMORTIZAC. Y OTRAS DISMINUCIONES	PENDIENTE A 31 DICIEMBRE		
				LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	TOTAL
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2008	896.641,00		112.080,24	672.480,52	112.080,24	784.560,76
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2009	3.729.821,42		466.227,72	2.797.365,98	466.227,72	3.263.593,70
Adm. Gral Estado. Reintegro PTE Liquidación 2020	1.455.450,06	-	1.455.450,06	-	-	-
TOTAL	6.081.912,48	-	2.033.758,02	3.469.846,50	578.307,96	4.048.154,46

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

Pascual Hernández Peris



ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES EXPLÍCITOS

EJERCICIO 2024

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° 807583166543 (9.799.513,87 €) (año 2017)			161.614,10				
B. SABADELL, S.A. N° 807610063431 (6.000.000,00 €) (año 2018)			16.984,14				
B. SABADELL, S.A. N° 807647901919 (7.000.000,00 €) (año 2019)			24.315,28				
TRIODOS BANK NV S.E. (año 2020)			5.986,55				
CAJA RURAL SAN JOSÉ (año 2020) N.º 2086536857			193.561,61				
B. SABADELL, S.A. N.º 807746903120 (año 2021)			16.775,00				
CAJAMAR CAJA RURAL N° 73001649002 (año 2023)			182.981,98				
CAJA RURAL TERUEL (13M) (año 2024)			-				
TOTAL	-	-	602.218,66	-	-	-	-



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	13.834.727,17	16.769.869,78	30.604.596,95
OTRAS DEUDAS			
TOTAL IMPORTE	13.834.727,17	16.769.869,78	30.604.596,95
%DE PASIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL	45,20	54,80	100,00



**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 formalizado)

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	13.834.727,17	29.769.869,78	43.604.596,95
OTRAS DEUDAS			
TOTAL IMPORTE	13.834.727,17	29.769.869,78	43.604.596,95
%DE PASIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL	31,73	68,27	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			
	2023	2022	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO			37.149.125,66	30.598.520,98	3.469.846,50	4.048.154,46			6.455.471,29	4.810.776,93	578.307,96	2.033.758,02	47.652.751,41	41.491.210,39
DEUDAS A VALOR RAZONABLE													-	
TOTAL			37.149.125,66	30.598.520,98	3.469.846,50	4.048.154,46			6.455.471,29	4.810.776,93	578.307,96	2.033.758,02	47.652.751,41	41.491.210,39

