

**INFORMACIÓN SOBRE EL PLAN DE AJUSTE
PARA EVALUAR LA CONDICIONALIDAD FISCAL
DEL MECANISMO DE APOYO A LA LIQUIDEZ
DE LAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS PARA 2025**

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CASTILLA-LA MANCHA



VICEPRESIDENCIA
PRIMERA DEL GOBIERNO
MINISTERIO
DE HACIENDA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Índice

1. Condicionalidad fiscal	2
1.1. Medidas discrecionales correctoras de ingresos y gastos.....	2
1.2. Escenario económico-financiero 2023-2025	3
2. Deuda no financiera, comercial y PMP.....	6
3. Endeudamiento financiero y Tesorería	8
3.1. Endeudamiento	8
3.2. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avaes públicos otorgados.....	9

1. Condicionalidad fiscal

La Comunidad Autónoma de Castilla – La Mancha se compromete **a adoptar medidas suficientes para garantizar el cumplimiento del objetivo de déficit en 2025**. La información relacionada hace referencia respecto al ejercicio 2024 a datos reales hasta el tercer trimestre, y a estimaciones sobre la situación a cierre del ejercicio en lo relativo a 2024 y 2025.

1.1. Medidas discrecionales correctoras de ingresos y gastos

CUADRO I.1. RESUMEN DE INGRESOS

(miles de euros)

Por tipo de ingreso	Efecto de medidas en 2024. Cuantificación de los efectos (positivos o negativos) hasta 31-12- 2024	Efecto de medidas en 2025. Previsión de los efectos (positivos o negativos) en 2025 sobre el dato de cierre del ejercicio
TOTAL	-86.002,63	64.952,63
IRPF	-92.652,63	49.952,63
Impuestos ambientales	6.650,00	15.000,00

CUADRO I.2. RESUMEN DE GASTOS

(miles de euros)

Según tipología	Capítulo afectado	Efecto de medidas en 2024. Cuantificación de los efectos (positivos o negativos) hasta 31-12-2024	Efecto de medidas en 2025. Previsión de los efectos (positivos o negativos) en 2025 sobre el dato de cierre del ejercicio 2024
TOTAL		5.107,68	394,28
Subvenciones/ayudas	IV, VII	5.107,68	394,28

Nota: En los cuadros de resumen de medidas de ingresos y gastos el importe se consigna con signo positivo o negativo en función de que genere un menor o mayor déficit público, respectivamente.

1.2. Escenario económico-financiero 2023-2025

CUADRO I.3. EVOLUCIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA 2023-2025. ESCENARIO PRESUPUESTARIO

(miles de euros)

CONCEPTOS	2023 Liquidación (provisional)	2024 Presupuesto aprobado	2024 Trimestre I	2024 Trimestre II	2024 Trimestre III	2024 Trimestre IV	2025 Previsión cierre
Capítulo I	2.066.020,06	2.127.587,04	469.751,38	950.334,17	1.821.286,48	2.362.973,63	2.428.324,33
Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones	81.824,40	85.916,51	13.700,15	37.835,64	61.736,58	84.693,70	87.460,30
Impuesto Renta Personas Físicas	1.951.874,96	2.010.176,49	455.859,30	911.718,59	1.740.474,72	2.244.639,89	2.309.326,83
Entregas a cuenta	1.760.404,36	1.923.811,76	455.859,30	911.718,59	1.512.495,52	2.016.660,69	2.160.356,14
Previsión liquidación/liquidación	191.470,60	86.364,73	0,00	0,00	227.979,20	227.979,20	148.970,69
Liquidación aplazada 2008-2009 (a partir de 2017 exclusivam. participación provincial, sólo para Asturias y Murcia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.P.F. (caso de C. F. de Navarra)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre el Patrimonio	17.139,95	17.894,80	165,72	753,73	19.048,97	19.398,47	16.884,30
Resto capítulo 1	15.180,75	13.599,24	26,21	26,21	26,21	14.241,57	14.652,90
Capítulo II	2.887.689,56	3.140.150,10	706.436,53	1.442.689,60	2.298.147,87	3.082.315,25	3.048.020,99
Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados	350.772,36	377.601,12	66.980,55	163.808,47	288.853,11	415.432,20	415.137,87
Impuesto sobre el valor añadido	1.675.027,59	1.895.401,94	421.352,95	842.705,90	1.440.375,62	1.885.005,20	1.877.405,84
Entregas a cuenta	1.718.165,96	1.770.921,08	421.352,95	842.705,90	1.333.888,74	1.778.518,32	1.937.669,31
Previsión liquidación/liquidación	-43.138,37	124.480,86	0,00	0,00	106.486,88	106.486,88	-60.263,47
Liquidación aplazada 2008-2009 (a partir de 2017 exclusivamente participación provincial, sólo para Asturias y Murcia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.V.A. (caso de C. F. de Navarra)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuestos especiales sujetos a entregas a cuenta	804.103,60	804.869,37	201.700,70	403.401,41	518.734,18	714.410,87	681.456,38
Entregas a cuenta	827.672,86	865.573,44	201.700,70	403.401,41	587.030,07	782.706,76	785.858,87
Previsión liquidación/liquidación	-23.569,26	-60.704,07	0,00	0,00	-68.295,89	-68.295,89	-104.402,49
Liquidación aplazada 2008-2009 (a partir de 2017 exclusivamente participación provincial, sólo para Asturias y Murcia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros impuestos especiales	17.174,55	17.287,10	4.769,01	9.427,60	14.411,42	19.277,64	18.807,20
Impuesto especial sobre determinados medios de transporte	17.172,33	17.287,10	4.763,15	9.380,66	14.360,75	19.224,52	18.807,20
Imposición sobre hidrocarburos (autonómico)	2,22	0,00	5,86	46,94	50,67	53,12	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto capítulo 2	40.611,46	44.990,57	11.633,31	23.346,22	35.773,54	48.189,34	55.213,70
Capítulo III	310.683,08	277.592,02	57.776,45	138.037,30	218.460,06	312.321,87	311.738,45
Capítulo IV	2.479.720,57	3.106.278,81	436.521,48	954.477,99	2.073.578,07	2.938.571,93	3.061.257,95
Fondo de Suficiencia Global	114.929,22	271.909,60	22.130,32	44.260,64	100.518,06	125.763,56	119.709,94
Entregas a cuenta	96.109,99	104.995,80	22.130,32	44.260,64	75.736,51	100.982,02	114.184,33
Previsión liquidación/liquidación	18.819,23	166.913,80	0,00	0,00	24.781,54	24.781,54	5.525,61
Liquidación aplazada 2009	-	-	-	-	-	-	-
Fondo de Garantía	1.530.955,03	1.722.326,44	379.994,12	760.029,50	1.511.207,11	1.937.972,00	2.122.579,73
Entregas a cuenta	1.514.445,47	1.593.278,42	379.994,12	760.029,50	1.280.335,93	1.707.059,55	1.959.126,81
Previsión liquidación/liquidación	16.509,56	129.048,02	0,00	0,00	230.871,18	230.912,45	163.452,92
Fondos de Convergencia	119.969,66	158.834,26	0,00	0,00	163.149,54	163.149,54	147.052,78
Anticipo aplazamiento 240 mensualidades	-51.298,32	-51.298,32	-12.824,58	-25.649,16	-38.473,74	-51.298,32	-51.298,32
Liq negativa 2009 Reintegro anticipos	-	-	-	-	-	-	-
Resto de recursos del sistema sometidos a entrega a cuenta y/o liquidación (liquidación 2015 participación provincial y otros recursos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipos de las entregas a cuentas y/o de la liquidación 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas de los recursos del sistema	587.970,33	813.960,30	45.152,77	96.663,81	225.527,13	579.734,19	540.330,79
Resto capítulo 4	171.194,65	190.546,53	2.068,86	79.173,20	111.649,97	183.250,96	182.883,03
Capítulo V	60.512,84	20.271,62	3.611,85	9.165,72	14.618,68	26.446,79	22.290,28
INGRESOS CORRIENTES	7.804.626,10	8.671.879,59	1.674.097,69	3.494.704,79	6.426.091,15	8.722.629,47	8.871.632,00
INGRESOS DEL SISTEMA DE FINANCIACIÓN SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	6.145.561,73	6.812.219,78	1.262.212,81	2.936.466,89	5.435.985,48	7.019.642,74	7.206.233,18
INGRESOS CORRIENTES DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	1.659.064,37	1.859.659,81	205.884,88	558.237,90	990.105,67	1.702.986,73	1.665.398,82
Capítulo VI	6.706,61	3.284,00	3.230,11	4.233,63	5.640,71	8.698,72	2.014,35
Capítulo VII	460.655,88	1.174.778,15	60.386,44	172.386,92	280.214,79	418.052,70	236.170,88
Fondo de compensación interterritorial	33.293,35	33.293,35	0,00	4.953,42	24.616,17	33.293,35	33.293,35
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas del FCI	258.572,41	848.514,08	7.327,58	69.617,71	106.806,70	183.708,67	65.542,89
Resto capítulo 7	168.790,12	292.970,72	53.058,86	97.815,79	148.791,92	201.050,68	137.334,64
INGRESOS DE CAPITAL	467.362,49	1.178.062,15	63.616,55	176.620,55	285.855,50	426.751,42	238.185,22
INGRESOS NO FINANCIEROS	8.271.988,59	9.849.941,74	1.737.714,24	3.671.325,34	6.711.946,65	9.149.380,89	9.109.817,22
INGRESOS NO FINANCIEROS DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	2.126.426,86	3.037.721,96	269.501,43	734.858,45	1.275.961,17	2.129.738,15	1.903.584,04
Capítulo VIII	7.859,31	2.663,18	0,30	82,69	1.136,81	1.889,03	2.663,18
Capítulo IX	2.832.333,08	1.702.597,25	325.395,34	338.219,92	351.044,50	2.134.699,77	2.047.992,47
INGRESOS FINANCIEROS	2.840.192,39	1.705.260,43	325.395,64	338.302,61	352.181,31	2.136.588,80	2.050.655,65
TOTAL INGRESOS	11.112.180,98	11.555.202,17	2.063.109,88	4.009.627,95	7.064.127,96	11.285.969,69	11.160.472,87
Capítulo I	4.078.576,84	4.134.940,42	959.966,96	2.081.358,52	3.112.377,67	4.243.883,82	4.308.626,72
Capítulo II	1.716.584,38	1.619.765,94	340.603,16	794.009,84	1.153.086,70	1.815.071,76	1.832.406,80
Capítulo III	115.714,17	256.610,07	18.916,58	70.753,80	106.208,54	241.441,60	296.801,08
Capítulo IV	2.089.985,59	2.263.147,58	412.032,96	1.015.523,84	1.542.286,09	2.141.316,76	2.177.981,12
Capítulo V	0,00	16.794,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS CORRIENTES	8.000.860,98	8.291.258,68	1.731.519,66	3.961.646,00	5.913.959,00	8.441.713,95	8.615.815,72
Capítulo VI	551.248,66	862.570,58	59.209,23	174.579,52	267.653,37	481.104,89	447.437,84
Capítulo VII	284.998,13	781.874,59	37.485,20	104.596,52	153.135,16	258.552,72	276.778,31
GASTOS DE CAPITAL	836.246,79	1.644.445,17	96.694,43	279.176,04	420.788,53	739.657,60	724.216,15
GASTOS NO FINANCIEROS	8.837.107,77	9.935.703,85	1.828.214,09	4.240.822,04	6.334.747,53	9.181.371,55	9.340.031,86
Capítulo VIII	34.781,13	2.663,18	762,62	1.302,37	1.693,50	13.885,68	2.663,18
Capítulo IX	2.223.039,54	1.668.133,46	587.612,40	637.540,15	1.537.041,28	1.648.350,22	1.941.485,00
GASTOS FINANCIEROS	2.257.820,67	1.670.796,64	588.375,02	638.842,52	1.538.734,78	1.662.235,89	1.944.148,18
TOTAL GASTOS	11.094.928,44	11.606.500,49	2.416.589,11	4.879.664,56	7.873.482,31	10.843.607,44	11.284.180,04
AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO	-196.234,88	380.620,91	-57.421,97	-466.941,21	512.132,15	280.915,52	255.816,28
SALDO OPERACIONES DE CAPITAL	-368.884,30	-466.383,02	-33.077,88	-102.555,49	-134.933,03	-312.906,18	-486.030,92
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-565.119,18	-85.762,11	-90.499,85	-569.496,70	377.199,12	-31.990,66	-230.214,64
SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS	-26.921,82	0,00	-762,32	-1.219,68	-556,69	-11.996,65	0,00
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS	609.293,54	34.463,79	-262.217,06	-299.320,23	-1.185.996,78	486.349,55	106.507,47

CUADRO I.4. EVOLUCIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA 2023-2025. AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL

(miles de euros)

CONCEPTOS	2023 Liquidación (provisional)	2024 Presupuesto aprobado	2024 Trimestre I	2024 Trimestre II	2024 Trimestre III	2024 Trimestre IV	2025 Previsión cierre
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-565.119,18	-85.762,11	-90.499,85	-569.496,70	377.199,12	-31.990,66	-230.214,64
Liquidaciones negativas del sistema de financiación	51.298,32	51.298,32	12.824,58	25.649,16	38.473,74	51.298,32	51.298,32
Cuenta 413/409 u otras similares	-22.627,55	0,00	-58.678,93	-57.875,53	-158.749,39	15.321,23	0,00
Recaudación incierta	-30.000,00	-30.000,00	-8.000,00	-18.000,00	-20.000,00	-27.000,00	-30.000,00
Aportaciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras unidades consideradas AAPP	63.000,00	0,00	7.000,00	-2.000,00	-7.000,00	25.000,00	0,00
Inejecución (*)	0,00	100.527,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses devengados	-57.000,00	6.054,97	-37.000,00	-41.000,00	-68.000,00	1.000,00	-8.296,67
Reasignación de operaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias del Estado	-9.102,11	0,00	22.144,07	15.918,49	26.281,94	28.000,00	173.387,36
Transferencias de la UE	32.000,00	-39.618,76	-27.693,08	-29.054,20	-66.958,94	-116.000,00	13.609,41
Inversiones de APP's	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Ajustes	-53.449,48	-2.500,00	-100.096,79	-91.141,22	-76.246,47	17.583,40	-2.500,00
Total ajustes Contabilidad Nacional	-25.880,82	85.762,11	-189.500,15	-197.503,30	-332.199,12	-4.797,05	197.498,42
CAP/NEC DE FINANCIACIÓN a efectos del objetivo de estabilidad presupuestaria	-591.000,00	-0,00	-280.000,00	-767.000,00	45.000,00	-36.787,71	-32.716,22
% PIB regional	-1,1%	0,0%	-0,5%	-1,3%	0,1%	-0,1%	-0,1%
PIB regional estimado (**)	51.988.049,18	57.341.682,66	57.341.682,66	57.341.682,66	57.341.682,66	57.341.682,66	60.415.795,60
% PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma	-1,2%	-	-	-	-	-	-
PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma	50.730.127,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Salvo circunstancias excepcionales, el ajuste por inejecución sólo puede aparecer en las columnas relativas al Presupuesto. En el caso de preverse un ajuste por inejecución, facilitar la información del cuadro "Detalle Inejecución".

(**) Para 2023 se toma el PIB utilizado para el informe del artículo 17.4 de la LOEPSF. Para 2024 se toma el último PIB publicado por el INE. Para 2025 y 2026 se aplica al último PIB publicado por el INE la evolución prevista en la actualización del escenario macroeconómico del Gobierno de España.

CUADRO I.5. OBLIGACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO

(miles de euros)

Capítulo	Saldo inicial 2023	Saldo final 2023	Saldo inicial 2024	Saldo final 2024	Saldo inicial 2025	Saldo final 2025
TOTAL NO FINANCIERO	202.612,35	226.977,83	226.978,23	208.655,78	208.655,78	208.655,78
Capítulo I	106.236,70	110.920,66	110.920,66	112.956,07	112.956,07	112.956,07
Capítulo II	26.348,59	39.946,35	39.946,75	21.073,06	21.073,06	21.073,06
Capítulo III	643,76	279,10	279,10	0,00	0,00	0,00
Capítulo IV	63.408,48	68.783,60	68.783,60	70.241,60	70.241,60	70.241,60
Capítulo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo VI	5.849,95	6.911,31	6.911,31	4.203,69	4.203,69	4.203,69
Capítulo VII	124,87	136,81	136,81	181,36	181,36	181,36
Capítulo VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota: Pueden producirse diferencias en la evolución de los saldos fundamentalmente por ajustes, reclasificaciones, cambios de ámbito subjetivo o actualizaciones.

2. Deuda no financiera, comercial y PMP.

La Comunidad Autónoma se compromete a mantener su **periodo medio de pago en niveles inferiores al plazo máximo** establecido en la normativa reguladora.

Los principales datos de 2023 y 2024 son los siguientes:

CUADRO II.1. DEUDA NO FINANCIERA, COMERCIAL Y PMP. AÑO 2023.

(días y miles de euros)

Mes	DEUDA TOTAL NO FINANCIERA*	PMP SANIDAD	TOTAL PMP Ratio de las operaciones pagadas	TOTAL PMP Ratio de las operaciones pendientes de pago	TOTAL PMP Periodo medio de pago global proveedores	DEUDA COMERCIAL SANIDAD	DEUDA COMERCIAL TOTAL	PAGOS PMP SANIDAD	PAGOS PMP TOTAL
Enero	389.583,46	19,01	20,60	22,68	21,38	75.744,25	110.860,31	136.003,07	185.645,99
Febrero	358.741,75	18,85	16,86	25,95	20,16	81.722,43	118.328,77	141.442,39	207.942,21
Marzo	389.263,90	21,06	17,93	28,77	20,89	68.677,47	99.758,09	175.754,26	265.657,16
Abril	400.406,69	24,28	22,92	25,29	23,86	84.005,70	128.109,32	131.673,45	196.268,90
Mayo	416.505,91	18,87	19,90	21,40	20,52	104.458,94	153.275,04	145.578,92	217.412,03
Junio	465.179,97	24,12	26,33	23,02	24,89	120.266,56	177.027,79	153.321,98	229.114,23
Julio	386.600,58	28,27	22,33	37,14	27,02	104.473,62	125.794,72	163.607,76	271.154,64
Agosto	459.168,74	31,83	15,47	40,62	29,78	156.806,75	187.642,42	99.597,35	142.151,78
Septiembre	486.570,36	38,85	25,87	43,80	35,44	200.977,36	227.260,45	127.670,91	198.428,43
Octubre	556.501,37	44,20	31,03	44,99	39,30	241.883,95	283.181,97	134.457,71	194.883,39
Noviembre	498.146,09	45,48	40,58	37,38	39,53	161.117,79	181.208,36	265.200,54	368.879,32
Diciembre	452.573,47	29,16	29,24	15,65	25,57	109.916,42	146.559,41	277.988,01	396.341,39

(*) No se incluyen operaciones de intermediación ni operaciones con origen no presupuestario distintas de Acreedores por operaciones devengadas.

CUADRO II.2. DEUDA NO FINANCIERA, COMERCIAL Y PMP. AÑO 2024.

(días y miles de euros)

Mes	DEUDA TOTAL NO FINANCIERA*	PMP SANIDAD	TOTAL PMP Ratio de las operaciones pagadas	TOTAL PMP Ratio de las operaciones pendientes de pago	TOTAL PMP Periodo medio de pago global proveedores	DEUDA COMERCIAL SANIDAD	DEUDA COMERCIAL TOTAL	PAGOS PMP SANIDAD	PAGOS PMP TOTAL
Enero	399.748,20	20,54	22,50	21,07	21,87	94.129,88	142.220,05	146.668,93	181.437,97
Febrero	421.631,85	21,86	17,68	29,01	22,25	113.529,37	149.340,50	141.758,12	220.914,05
Marzo	358.299,88	22,96	16,20	43,45	23,29	58.591,10	97.166,14	211.130,04	276.074,45
Abril	363.183,86	19,02	19,66	23,56	20,49	47.939,07	71.078,32	180.802,71	263.627,66
Mayo	383.746,28	16,90	18,35	20,75	19,24	75.686,69	120.214,17	146.220,65	205.315,20
Junio	397.405,61	17,31	18,25	21,41	19,44	92.166,60	135.598,41	149.251,91	223.587,80
Julio	406.353,14	19,99	20,16	22,86	21,02	86.367,88	118.188,67	171.082,03	254.343,58
Agosto	437.437,58	21,91	17,92	27,62	22,48	103.936,41	156.732,07	132.065,04	176.031,03
Septiembre	477.800,95	27,07	21,94	30,75	25,84	135.621,00	171.030,31	127.998,41	215.017,47
Octubre	496.733,46	30,68	24,37	32,80	28,37	169.721,99	207.993,28	157.743,16	230.209,19
Noviembre	488.676,70	31,77	29,00	27,12	28,21	167.886,97	200.724,77	189.675,00	274.614,07

(*) No se incluyen operaciones de intermediación ni operaciones con origen no presupuestario distintas de Acreedores por operaciones devengadas.

3. Endeudamiento financiero y Tesorería

3.1. Endeudamiento

Información sobre la evolución prevista de la deuda PDE durante 2025, partiendo de la deuda a 31 de diciembre de 2024 y haciendo constar la previsión de la deuda a 31 de diciembre de 2025 de acuerdo con el cuadro siguiente.

La deuda a 31 de diciembre de 2024 coincide con los criterios de publicación del Banco de España e incorpora: Valores, Préstamos con entidades residentes y no residentes, Préstamos derivados del Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas distinguiendo separadamente la deuda del compartimento Fondo de Liquidez REACT-UE, otros Préstamos diferenciando en su caso otra deuda que haya financiado transitoriamente la Ayuda REACT-UE, Factoring sin recurso, Asociaciones público-privadas y resto de deuda que tienen la consideración de deuda a efectos PDE. En el cuadro se recogen los incrementos que se prevén en el año para cada una de estas fuentes de financiación y las amortizaciones o disminuciones de las mismas, de tal forma, que la deuda final a 31 de diciembre de 2025 refleja el importe total de deuda a efectos PDE que prevé la Comunidad a esa fecha.

CUADRO III.1. ENDEUDAMIENTO A CORTO Y LARGO PLAZO

(miles de euros)

ENDEUDAMIENTO A CORTO Y LARGO PLAZO	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Resto de entes Sector Administración Pública (SEC 2010)	TOTAL
1. DEUDA VIVA A 31-12-2024 (1 = a+b+ ... + h)	16.606.877,34	49.518,54	16.656.395,88
a. Valores	382.702,00	0,00	382.702,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	1.620.341,44	29.581,05	1.649.922,49
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	273.064,22	0,00	273.064,22
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	30.000,00	0,00	30.000,00
e.1 Fondo de Financiación a CCAA excluido Fondo de Liquidez REACT-UE	14.293.321,60	0,00	14.293.321,60
e.2. Fondo de Liquidez REACT-UE	0,00	0,00	0,00
e.3 Otra deuda que financia transitoriamente la Ayuda REACT-UE	0,00	0,00	0,00
f. Factoring sin recurso	7.448,08	19.937,49	27.385,57
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	0,00	0,00	0,00
2. AMORTIZACIONES / Disminuciones (2 = a+b+ ... +h)	1.941.481,46	1.882,82	1.943.364,28
a. Valores	25.000,00	0,00	25.000,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	1.048.588,96	1.882,82	1.050.471,78
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	44.608,00	0,00	44.608,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	15.000,00	0,00	15.000,00
e.1 Fondo de Financiación a CCAA excluido Fondo de Liquidez REACT-UE	808.284,50	0,00	808.284,50
e.2. Fondo de Liquidez REACT-UE	0,00	0,00	0,00
e.3 Otra deuda que financia transitoriamente la Ayuda REACT-UE	0,00	0,00	0,00
f. Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	0,00	0,00	0,00
3. OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO (3 = a+b+ ... +h)	1.994.662,60	0,00	1.994.662,60
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	0,00	0,00	0,00
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	0,00	0,00	0,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	0,00	0,00	0,00
e.1 Fondo de Financiación a CCAA excluido Fondo de Liquidez REACT-UE	1.992.779,78	0,00	1.992.779,78
e.2. Fondo de Liquidez REACT-UE	0,00	0,00	0,00
e.3 Otra deuda que financia transitoriamente la Ayuda REACT-UE	0,00	0,00	0,00
f. Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	1.882,82	0,00	1.882,82
4. ENDEUDAMIENTO NETO (4 = 3-2)	53.181,14	-1.882,82	51.298,32
5. DEUDA VIDA TOTAL A 31-12-2025 (5= 1+4 = a+b+ ... +h)	16.660.058,48	47.635,72	16.707.694,20
a. Valores	357.702,00	0,00	357.702,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	571.752,48	27.698,23	599.450,71
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	228.456,22	0,00	228.456,22
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	15.000,00	0,00	15.000,00
e.1 Fondo de Financiación a CCAA excluido Fondo de Liquidez REACT-UE	15.477.816,88	0,00	15.477.816,88
e.2. Fondo de Liquidez REACT-UE	0,00	0,00	0,00
e.3 Otra deuda que financia transitoriamente la Ayuda REACT-UE	0,00	0,00	0,00
f. Factoring sin recurso	7.448,08	19.937,49	27.385,57
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	1.882,82	0,00	1.882,82

Nota: La previsión de cierre de deuda de 2025 no tiene en consideración los ajustes por excesos de financiación de déficit o desviaciones negativas de déficit pendientes de compensar a cierre de 2024, en su caso.

El seguimiento de los planes de ajuste, en la parte relativa a la evolución del endeudamiento, se realiza a través de la plataforma CIMCA mediante los modelos A64 y A64a, conforme a las instrucciones publicadas.

3.2. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avaless públicos otorgados

En cumplimiento de lo establecido en la Disposición Adicional primera de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, modificada por la Ley Orgánica 4/2012, de 28 de septiembre, se incluye a continuación información sobre Avaless, Operaciones con derivados y Líneas de Crédito a corto plazo a 31 de diciembre de 2024.

CUADRO III.2. OPERACIONES DE DERIVADOS Y LÍNEAS DE CRÉDITO

(miles de euros)

Tipo de producto	Deuda viva a fin de mes
Operaciones de derivados / OPCIONES (EUR)	0,00
Operaciones de derivados/ SWAPS (EUR)	125.000,00
Líneas de crédito a corto plazo (total disponible)	760.000,00
Líneas de crédito a corto plazo (total dispuesto)	0,00

CUADRO III.3. INFORMACIÓN SOBRE AVALES OTORGADOS

(miles de euros)

Tipo de producto	Importe a 31/12/2024 Valor Nominal	Importe a 31/12/2024 Riesgo real garantizado (*)
Avaless de entidades del SEC a entidades No SEC*	0,60	0,60

(*) Se incluye el valor nominal y riesgo real garantizado de todos los avales y reavaless otorgados por los entes pertenecientes al subsector CCAA conforme al SEC a entidades no pertenecientes al subsector, que estén en vigor a 31/12/2024.