



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

SECCION	11	DEUDA PÚBLICA
----------------	-----------	----------------------

PROGRAMAS DE GASTO	
9511	AMORTIZACIÓN Y GASTOS FINANCIEROS



MEMORIA DE LA SECCIÓN 11.- DEUDA PÚBLICA

A lo largo del ejercicio 2016 la política monetaria de los Bancos Centrales ha seguido la misma tónica de laxitud que en el ejercicio anterior, por lo que el Mercado cuenta con una gran liquidez, estando los tipos de interés en mínimos históricos, incluso negativos, para los Gobiernos Centrales.

Por otra parte, el Gobierno Nacional ha seguido impulsando los Mecanismos de Financiación, mecanismos estatales de apoyo a la liquidez regulados en la normativa de estabilidad presupuestaria, facilitando financiación a aquellas CC.AA. que se hubieran adherido a los mismos, como medio de cubrir la mayor parte de las necesidades financieras de las mismas con el mínimo coste.

En nuestro caso particular, a finales del ejercicio 2015 se pensó en la adhesión al Fondo de Financiación Autonómica con las premisas que estaba diseñado para todo el año, que no tenía coste y que las condicionalidades no se distanciaban demasiado del Mecanismo de Facilidad Financiera.

Sin embargo la situación de interinidad del Gobierno en funciones impulsó un FLA trimestral, con un coste inicial del 0,8% y con requisitos y condicionalidades más allá de lo requerido en el Mecanismo. Por tanto, la decisión adoptada por el Gobierno de La Rioja, dada la buena receptividad por el Mercado, fue acceder a la financiación directamente. Los costes de financiación, si bien obedecen a diferentes plazos, van desde el 0,7% al 0,11%, estimando que la media se sitúe, por debajo del 0,3%.

No obstante, para el ejercicio 2017, trabajamos con la posibilidad de incorporarnos a algún Mecanismo con no demasiadas exigencias de condicionalidad dado que nos encontramos en una situación de cumplimiento de los objetivos de estabilidad o con desviaciones mínimas y coyunturales.

En el caso de que no fuera aconsejable adherirnos a ningún mecanismo, plantearíamos nuestra financiación para acceder al Mercado de Deuda en plazos de 5 años en adelante en su gran mayoría y aprovechar la financiación con el BEI a plazos mucho mayores.

Las amortizaciones previstas del año alcanzan la cifra de 207 millones y la financiación del déficit (0,1% PIB) y liquidaciones negativas se estiman en 85,7 y 9,8 millones respectivamente. Por tanto, deberemos afrontar la emisión-contratación de 300 millones de euros.

Además, aunque tiene poco recorrido, continuaremos reestructurando alguna operación de deuda que está en niveles altos, buscando plazos mayores.

Dada la coyuntura de tipos bajos, en el mix de la cartera buscaremos un mayor peso de tipos fijos, hasta acercarnos al 90% del peso de la misma.



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

En nuestro compromiso por facilitar crédito a las empresas seguimos trabajando con los préstamos BEI, habiendo solicitado un periodo de disposición mayor e implicando a la ADER en la gestión de préstamos directos. Pensamos que para el 2017 podríamos facilitar una línea de financiación del entorno de 25 millones de euros.

En esta dirección, y sin incorporar en Presupuesto, se está trabajando con la Iniciativa PYME, que está gestionada por el Grupo BEI, y que exige una cobertura de riesgo con cargo a los Fondos Estructurales. A junio de 2016 se habían facilitado 15 millones de euros y al finalizar el 2017 es posible que gran parte de estas líneas de financiación, estimadas en 45 millones, se hayan concedido. Con ello se pretende que aquellas PYMES que son viables, pero cuyo nivel de solvencia no está reconocido por la Banca, cuente con esta línea de financiación. Esperamos contribuir a la generación de actividad y por tanto, empleo.

En el caso de nuestra Comunidad Autónoma, el techo de deuda fijado para el 2017 es de 1.500 millones. El cálculo de los intereses se ha estimado a un tipo medio del 1,5%. A partir del próximo ejercicio se puede establecer una senda de reducción siempre que la economía siga en esta tónica de recuperación.

En este escenario y con estos parámetros las consignaciones presupuestarias se ajustan al siguiente detalle:



PRESUPUESTO DE DEUDA PARA 2017

PRÉSTAMO B.C.L., S.A., Nº 43497821 (29.12.03)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.05	INTERESES PRESTAMO B.C.L., S.A.,	21.045,00
913.05	AMORTIZAC. PRÉSTAMO B.C.L., S.A.,	300.000,00
	TOTAL	321.045,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 29.03.2017: $2.700.000,00 \times 0,80 \times 91 / 36.000 = 5.460,00 \text{ €}$
Intereses vcto. 29.06.2017: $2.625.000,00 \times 0,80 \times 92 / 36.000 = 5.366,67 \text{ €}$
Intereses vcto. 29.09.2017: $2.550.000,00 \times 0,80 \times 92 / 36.000 = 5.213,33 \text{ €}$
Intereses vcto. 29.12.2017: $2.475.000,00 \times 0,80 \times 91 / 36.000 = 5.005,50 \text{ €}$
21.045,00 €

Amortización vcto. 29.03.2017: 75.000,00 €
Amortización vcto. 29.06.2017: 75.000,00 €
Amortización vcto. 29.09.2017: 75.000,00 €
Amortización vcto. 29.12.2017: 75.000,00 €
300.000,00 €

PRÉSTAMO DEXIA-SABADELL, B.L. (30.12.03)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.08	INTERESES PRÉSTAMO DEXIA-SABADELL	9.462,96
913.08	AMORTIZAC. PRESTAMO DEXIA-SABADELL	333.333,33
	TOTAL	342.796,29

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $2.333.333,37 \times 0,4 \times 365 / 36.000 = 9.462,96 \text{ €}$
Amortización vcto. 30.12.2017 333.333,33 €



INTERESES OTRAS OPERACIONES FINANCIERAS

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.10	INTERESES OTRAS OPERACIONES FINANCIERAS	5.323.520,00
	TOTAL	5.323.520,00

1.500.000.000 (TECHO ENDEUDAMIENTO memoria) – 1.380.936.923,92 (CAPITAL INICIAL L.P. 2017)+ 207.060.842,86 (AMORTIZACIONES 2017) = 326.123.918,94

Intereses: = $326.123.919 \times 1,5 \times 365 / 36.000 = 5.323.520$

PRÉSTAMO B.C.L., SA Nº 42073134 (14.03.01)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.15	INTERESES PRÉSTAMO B.C.L., SA	627,04
913.15	AMORTIZAC. PRÉSTAMO B.C.L., SA	321.970,78
	TOTAL	322.597,82

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 14.03.2017: $321.970,78 \times 0,779 \times 90 / 36.000 = 627,04 \text{ €}$

Amortización vcto. 14.03.2017: 321.970,78 €

PRÉSTAMO DEXIA B.L., SA (20.04.01)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.16	INTERESES PRÉSTAMO DEXIA B.L., SA	35.295,73
913.16	AMORTIZAC. PRÉSTAMO DEXIA B.L., SA	693.475,52
	TOTAL	728.771,25

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 20.01.2017: $1.040.213,16 \times 4,45 \times 92 / 36.000 = 11.829,54 \text{ €}$

Intereses vcto. 20.04.2017: $866.844,28 \times 4,45 \times 91 / 36.000 = 9.750,79 \text{ €}$

Intereses vcto. 20.07.2017: $693.475,40 \times 4,45 \times 91 / 36.000 = 7.800,64 \text{ €}$

Intereses vcto. 20.10.2017: $520.106,52 \times 4,45 \times 92 / 36.000 = 5.914,77 \text{ €}$

35.295,73 €



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

Amortización vcto. 20.01.2017:	173.368,88 €
Amortización vcto. 20.04.2017:	173.368,88 €
Amortización vcto. 20.07.2017:	173.368,88 €
Amortización vcto. 20.10.2017:	<u>173.368,88 €</u>
	693.475,52 €

PRÉSTAMO IBERCAJA (15.02.02)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.18	INTERESES PRÉSTAMO IBERCAJA	11.850,00
913.18	AMORTIZAC. PRESTAMO IBERCAJA	500.000,00
	TOTAL	511.850,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses:	$1.500.000,00 \times 0,79 \times 365 / 36000 = 11.850,00$
Amortización vcto. 28.02.2017	500.000,00 €

PRÉSTAMO B.C.L., S.A., Nº 42548849 (02.04.02)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.19	INTERESES PRESTAMO B.C.L., S.A.,	8.390,48
913.19	AMORTIZAC. PRÉSTAMO B.C.L., S.A.,	500.000,00
	TOTAL	508.390,48

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 20.01.2017:	$1.250.000,00 \times 0,779 \times 92 / 36.000 = 2.488,47 €$
Intereses vcto. 20.04.2017:	$1.125.000,00 \times 0,779 \times 90 / 36.000 = 2.190,94 €$
Intereses vcto. 20.07.2017:	$1.000.000,00 \times 0,779 \times 91 / 36.000 = 1.969,14 €$
Intereses vcto. 20.10.2017:	$875.000,00 \times 0,779 \times 92 / 36.000 = \underline{1.741,93 €}$
	8.390,48 €

Amortización vcto. 20.01.2017:	125.000,00 €
Amortización vcto. 20.04.2017:	125.000,00 €
Amortización vcto. 20.07.2017:	125.000,00 €
Amortización vcto. 20.10.2017:	<u>125.000,00 €</u>
	500.000,00€



PRÉSTAMO B.E.I. (17.01.05)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.20	INTERESES PRÉSTAMO B.E.I.	296.076,90
913.20	AMORTIZAC. PRESTAMO B.E.I.	2.552.631,58
	TOTAL	2.848.708,48

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $33.184.210,52 \times 0,88 \times 365 / 36.000 = 296.076,90$

Amortización vcto. 15.12.2017 2.552.631,58 €

PRÉSTAMO IBERCAJA 18 M. (12.09.07)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.21	INTERESES PRÉSTAMO IBERCAJA	59.599,42
913.21	AMORTIZAC. PRESTAMO IBERCAJA	1.384.615,40
	TOTAL	1.444.214,82

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 31.03.2017: $7.961.538,35 \times 0,79 \times 90 / 36.000 = 15.724,04 \text{ €}$

Intereses vcto. 30.06.2017: $7.615.384,35 \times 0,79 \times 92 / 36.000 = 15.374,61 \text{ €}$

Intereses vcto. 30.09.2017: $7.269.230,35 \times 0,79 \times 92 / 36.000 = 14.675,77 \text{ €}$

Intereses vcto. 31.12.2017: $6.923.076,35 \times 0,79 \times 91 / 36.000 = 13.825,00 \text{ €}$

59.599,42 €

Amortización vcto. 31.03.2017: 346.154,00 €

Amortización vcto. 30.06.2017: 346.154,00 €

Amortización vcto. 30.09.2017: 346.154,00 €

Amortización vcto. 31.12.2017: 346.154,00 €

1.384.615,40€

PRÉSTAMO DEXIA-SABADELL (25.06.08)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.22	INTERESES PRÉSTAMO DEXIA-SABADELL	116.764,35
913.22	AMORTIZAC. PRESTAMO DEXIA	1.111.111,11
	TOTAL	1.227.875,46



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $13.333.333,34 \times 0,895 \times 212 / 36.000 = 70.274,07 \text{ €}$.
 $12.222.222,23 \times 0,895 \times 153 / 36.000 = \underline{46.490,28 \text{ €}}$
116.764,35 €

Amortización vcto. 21.07.2017 : 1.111.111,11 €

PRÉSTAMO DEPHA (03.07.08)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.23	INTERESES PRÉSTAMO DEPHA	83.524,36
913.23	AMORTIZAC. PRESTAMO DEPHA	1.538.461,52
	TOTAL	1.621.985,88

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 07.01.2017: $10.384.615,50 \times 0,84 \times 92 / 36.000 = 22.292,31 \text{ €}$
Intereses vcto. 07.04.2017: $10.000.000,12 \times 0,84 \times 90 / 36.000 = 21.000,00 \text{ €}$
Intereses vcto. 07.07.2017: $9.615.384,74 \times 0,84 \times 91 / 36.000 = 20.416,67 \text{ €}$
Intereses vcto. 07.10.2017: $9.230.769,36 \times 0,84 \times 92 / 36.000 = \underline{19.815,38 \text{ €}}$
83.524,36 €

Amortización vcto. 07.01.2017: 384.615,38 €
Amortización vcto. 07.04.2017: 384.615,38 €
Amortización vcto. 07.07.2017: 384.615,38 €
Amortización vcto. 07.10.2017: 384.615,38 €
1.538.461,52 €

PRÉSTAMO ICO (14.07.08)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.24	INTERESES PRÉSTAMO ICO	160.585,52
913.24	AMORTIZAC. PRESTAMO ICO	2.923.076,92
	TOTAL	3.083.662,44

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 14.01.2017: $19.730.769,23 \times 0,85 \times 92 / 36.000 = 42.859,62 \text{ €}$
Intereses vcto. 14.04.2017: $19.000.000,00 \times 0,85 \times 90 / 36.000 = 40.375,00 \text{ €}$
Intereses vcto. 14.07.2017: $18.269.230,77 \times 0,85 \times 91 / 36.000 = 39.253,47 \text{ €}$
Intereses vcto. 14.10.2017: $17.538.461,54 \times 0,85 \times 92 / 36.000 = \underline{38.097,44 \text{ €}}$
160.585,52 €



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

Amortización vcto. 14.01.2017	730.769,23 €
Amortización vcto. 14.04.2017	730.769,23 €
Amortización vcto. 14.07.2017:	730.769,23 €
Amortización vcto. 14.10.2017:	<u>730.769,23 €</u>
	2.923.076,92 €

PRTMO. IBERCAJA (04.03.09)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.25	INTERESES PRÉSTAMO IBERCAJA	157.111,11
913.25	AMORTIZAC. PRESTAMO IBERCAJA	2.000.000,00
	TOTAL	2.157.111,11

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 30.03.2017:	$8.500.000,00 \times 2 \times 90 / 36.000 = 42.500,00€$
Intereses vcto. 30.06.2017:	$8.000.000,00 \times 2 \times 92 / 36.000 = 40.888,89€$
Intereses vcto. 30.09.2017:	$7.500.000,00 \times 2 \times 92 / 36.000 = 38.333,33€$
Intereses vcto. 30.12.2017:	$7.000.000,00 \times 2 \times 91 / 36.000 = \underline{35.388,89€}$
	157.111,11€

Amortización vcto. 30.03.2017	500.000,00 €
Amortización vcto. 30.06.2017	500.000,00 €
Amortización vcto. 30.09.2017	500.000,00 €:
Amortización vcto. 30.12.2017	<u>500.000,00 €</u>
	2.000.000,00 €

PRTMO. BANESTO (06.03.09)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.28	INTERESES PRÉSTAMO BANESTO	41.400,00
913.28	AMORTIZAC. PRESTAMO BANESTO	6.666.666,70
	TOTAL	6.708.066,70

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses:	$6.666.666,70 \times 2,43 \times 92 / 36.000 =$	41.400,00 €.
Amortización vcto. 06.03.2017	6.666.666,70 €	



PRTMO. DEXIA (16.03.09)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.29	INTERESES PRÉSTAMO DEXIA	11.500,00
913.29	AMORTIZAC. PRESTAMO DEXIA	2.000.000,00
	TOTAL	2.011.500,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 18.03.2017: $2.000.000,00 \times 2,25 \times 92 / 36.000 = 11.500,00\text{€}$

Amortización vcto: 18.03.2017 $2.000.000,00 \text{ €}$

PRTMO. BANESTO 221103 (10.03.2010)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.31	INTERESES PRÉSTAMO BANESTO	177.452,26
913.31	AMORTIZAC. PRESTAMO BANESTO	3.125.000,00
	TOTAL	3.302.452,26

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 10.03.2017: $10.937.500,00 \times 1,7 \times 185 / 36.000 = 95.551,22\text{€}$

Intereses vcto. 10.09.2017: $9.375.000,00 \times 1,7 \times 185 / 36.000 = 81.901,04\text{€}$
177.452,26€

Amortización vcto. 10.03.2017 $1.562.500,00 \text{ €}$

Amortización vcto. 10.09.2017 $1.562.500,00 \text{ €}$
3.125.000,00 €

PRTMO. LA CAIXA (24.05.2010)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.32	INTERESES PRÉSTAMO LA CAIXA	148.836,46
913.32	AMORTIZAC. PRESTAMO LA CAIXA	2.500.000,00
	TOTAL	2.648.836,46



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 01.01.2017:	$9.375.000,00 \times 1,74 \times 92 / 36.000 =$	41.687,50€
Intereses vcto. 01.04.2017:	$8.750.000,00 \times 1,74 \times 90 / 36.000 =$	38.062,50€
Intereses vcto. 01.07.2017:	$8.125.000,00 \times 1,74 \times 91 / 36.000 =$	35.736,46€
Intereses vcto. 01.10.2017:	$7.500.000,00 \times 1,74 \times 92 / 36.000 =$	<u>33.350,00€</u>
		148.836,46€

Amortización vcto: 01.01.2017	625.000,00 €
Amortización vcto: 01.04.2017	625.000,00 €
Amortización vcto: 01.07.2017	625.000,00 €
Amortización vcto: 01.10.2017	625.000,00 €

PRTMO. B.E.I. (21.05.2010)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.33	INTERESES PRÉSTAMO B.E.I.	1.289.451,04
913.33	AMORTIZAC. PRESTAMO B.E.I.	4.062.500,00
	TOTAL	5.351.951,04

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses:	$56.875.000,00 \times 2,23 \times 366 / 36.000 =$	1.289.451,04€
Amortización vcto: 21.05.2017		4.062.500,00 €

PRTMO. BANCO PASTOR (24.05.2010)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.34	INTERESES PRÉSTAMO B.PASTOR	163.782,87
913.34	AMORTIZAC. PRESTAMO B.PASTOR	3.000.000,00
	TOTAL	3.163.782,87

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 30.03.2012:	$10.311.893,94 \times 1,75 \times 90 / 36.000 =$	45.114,54€
Intereses vcto. 30.06.2012:	$9.593.143,94 \times 1,75 \times 92 / 36.000 =$	42.902,67€
Intereses vcto. 30.09.2012:	$8.874.393,94 \times 1,75 \times 92 / 36.000 =$	39.668,26€
Intereses vcto. 30.12.2012:	$8.155.643,94 \times 1,75 \times 91 / 36.000 =$	<u>36.077,40€</u>
		163.782,87€



PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE LA RIOJA

Amortización vcto. 30.03.2017	750.000,00 €
Amortización vcto. 30.069.2017	750.000,00 €
Amortización vcto. 30.09.2017	750.000,00 €
Amortización vcto. 30.12.2017	<u>750.000,00 €</u>
	3.000.000,00 €

PRTMO. BEI (24.11.2011) 1ª DISPOS: 60.000.000,00 (20.12.2011)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.40	INTERESES PRÉSTAMO LP BEI 80M	308.812,50
913.40	AMORTIZAC. PRESTAMO LP BEI 80M	3.750.000,00
	TOTAL	4.058.812,50

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 20.12.2017: $56.250.000,00 \times 0,54 \times 366 / 36.000 = 308.812,50\text{€}$

PRTMO. BANKINTER (18.02.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.41	INTERESES PRÉSTAMO LP BANKINTER	488.000,00
913.41	AMORTIZAC. PRESTAMO LP BANKINTER	1,00
	TOTAL	488.001,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses vcto. 20.03.2017: $30.000.000,00 \times 1,6 \times 366 / 36.000 = 488.000,00\text{€}$

PRTMO. BEI (18.07.2013)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.58	INTERESES PRÉSTAMO LP BEI	595.766,67
913.58	AMORTIZAC. PRESTAMO LP BEI	30.815.000,00
	TOTAL	31.410.766,67

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $25.000.000,00 \times 1,268 \times 366 / 36.000 = 322.283,33\text{€}$

Intereses: $25.000.000,00 \times 1,076 \times 366 / 36.000 = 273.483,33\text{€}$



PRTMO. SANTANDER 53,25 MILL (13.02.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.63	INTERESES PRÉSTAMO LP SANTANDER	672.018,23
913.63	AMORTIZAC. PRESTAMO LP SANTANDER	7.575.000,00
	TOTAL	8.247.018,23

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $37.875.000,00 \times 1,75 \times 365 / 36.000 = 672.018,23 \text{ €}$

PRTMO. SANTANDER 148 MILL (13.02.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.64	INTERESES PRÉSTAMO LP SANTANDER	1.890.700,00
913.64	AMORTIZAC. PRESTAMO LP SANTANDER	1,00
	TOTAL	1.890.701,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $148.000.000,00 \times 1,26 \times 365 / 36.000 = 1.890.700,00 \text{ €}$

PRTMO. ICO FACILIDAD FINANCIERA 245,87 MILL (09.03.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.65	INTERESES PRÉSTAMO LP ICO	1,00
913.65	AMORTIZAC. PRESTAMO LP ICO	1,00
	TOTAL	2,00

PRTMO. BANKIA 4,89 MILL (27.04.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.66	INTERESES PRÉSTAMO LP BANKIA	62.873,95
913.66	AMORTIZAC. PRESTAMO LP BANKIA	1,00
	TOTAL	62.874,95

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $3.568.047,36 \times 1,738 \times 365 / 36.000 = 62.873,95 \text{ €}$



PRÉSTAMO BANKIA 29 MILL (23.06.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.67	INTERESES PRESTAMO BANKIA	388.766,39
913.67	AMORTIZAC. PRÉSTAMO BANKIA	1,00
	TOTAL	388.767,39

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $22.761.498,35 \times 1,68 \times 366 / 36.000 = 388.766,39 \text{ €}$

PRÉSTAMO BANCO POPULAR 17 MILL (19.06.2015)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.68	INTERESES PRESTAMO BANCO POPULAR	96.786,67
913.68	AMORTIZAC. PRÉSTAMO BANCO POPULAR	1,00
	TOTAL	96.787,67

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $17.000.000,00 \times 0,56 \times 366 / 36.000 = 96.786,67 \text{ €}$

PRÉSTAMO ASUNCION DEUDA FHC

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.69	INTERESES PRESTAMO IBERCAJA ASUNCION DEUDA FHC	1.347,08
913.69	AMORTIZAC. PRÉSTAMO IBERCAJA ASUNCION DEUDA FHC	305.000,00
	TOTAL	306.347,08

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $305.000,00 \times 0,75 \times 212 / 36.000 = 1.347,08 \text{ €}$



PRÉSTAMO ABANCA 45 MILL (15.03.2016)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.70	INTERESES PRESTAMO ABANCA	681.675,00
913.70	AMORTIZAC. PRÉSTAMO ABANCA	1,00
	TOTAL	681.676,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $45.000.000,00 \times 1,49 \times 366 / 36.000 = 681.675,00 \text{ €}$

PRÉSTAMO BANCO POPULAR 30 MILL (11.03.2016)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.71	INTERESES PRESTAMO BANCO POPULAR	128.100,00
913.71	AMORTIZAC. PRÉSTAMO BANCO POPULAR	1,00
	TOTAL	128.101,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $30.000.000,00 \times 0,42 \times 366 / 36.000 = 128.100,00 \text{ €}$

PRÉSTAMO CAJA RURAL DE NAVARRA 20 MILL (23.03.2016)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.72	INTERESES PRESTAMO CAJA RURAL DE NAVARRA	85.400,00
913.72	AMORTIZ.PRÉSTAMO CAJA RURAL DE NAVARRA	1,00
	TOTAL	85.401,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $20.000.000,00 \times 0,42 \times 366 / 36.000 = 85.400,00 \text{ €}$

PRÉSTAMO BANCO SABADELL 30 MILL (24.06.2016)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
310.73	INTERESES PRESTAMO BANCO SABADELL	213.500,00
913.73	AMORTIZAC. PRÉSTAMO BANCO SABADELL	1,00
	TOTAL	213.501,00

Esta dotación se desprende del siguiente detalle:

Intereses: $30.000.000,00 \times 0,7 \times 366 / 36.000 = 213.500,00 \text{ €}$



EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN ES0000103034

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.01	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN ES0000103034	1.310.100,00
309.01	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN ES0000103034	1,00
901.01	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN ES0000103034	1,00
	TOTAL	1.310.102,00

EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103012

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.02	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103012	2.302.375,45
309.02	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103012	1,00
901.02	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103012	66.684.138,80
	TOTAL	68.986.515,25

SERVICIOS FINANCIEROS POR EMISIÓN DEUDA (MANTENIMIENTO TARGET 2, IBERCLEAR)

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
309.03	GASTOS POR EMISIÓN DEUDA	55.000,00

EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103020

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.04	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103020	1.795.917,51
309.04	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103020	1,00
901.04	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103020	272.882,69
	TOTAL	2.068.801,20



EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103053

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.07	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103053	1.585.723,00
309.07	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103053	1,00
901.07	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103053	1,00
	TOTAL	1.585.724,00

EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103061

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.08	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103061	275.778,00
309.08	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103061	1,00
901.08	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103061	34.000.000,00
	TOTAL	34.272.001,00

EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103095

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.09	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103095	80.357,44
309.09	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103095	1,00
901.09	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103095	60.000.000,00
	TOTAL	60.080.358,44



EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103087

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.10	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103087	161.280,31
309.10	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103087	1,00
901.10	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103087	60.000,00
	TOTAL	201.280,31

EMISIÓN DEUDA PÚBLICA ISIN: ES0000103079

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
300.11	INTERESES EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103079	95.983,21
309.11	GASTOS EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103079	1,00
901.11	AMORTIZAC. EMISIÓN DEUDA ISIN: ES0000103079	1,00
	TOTAL	95.985,21

GASTOS DE FORMALIZACIÓN, MODIFICACIÓN Y CANCELACIÓN

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
319	GASTOS FORMALIZACIÓN, MODIFICACIÓN Y CANCELACIÓN	30.051,00
	TOTAL	30.051,00

Previsión de diferentes gastos que acompañan a la formalización, modificación y cancelación de préstamos y emisiones, como pueden ser los de asesoramiento, publicidad, etc.



COMPRA DE OPCIONES Y UTILIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE TIPOS

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
349	COMPRA DE OPCIONES Y UTILIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE TIPOS	2.593.564,60
	TOTAL	2.593.564,60

Cobertura financiera para el riesgo que se asume en contratos de FRA'S (contratos a plazo de tipo de interés), respecto a las operaciones financieras firmadas en base a referenciales variables.

COBERTURA DE RIESGOS ASUMIDOS EN AVALES

CDG.ECONÓMICO	CONCEPTO	IMPORTE
870	COBERTURA DE RIESGOS ASUMIDOS EN AVALES	180.300,00
	TOTAL	180.300,00

Previsión de posibles fallidos en los avales concedidos por la Comunidad Autónoma de La Rioja a determinadas empresas.