

**SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE  
DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de 31 MARTIE 2018**

cod 18		LEI		
Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul perioadei	Sold la sfârșitul perioadei
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
	<b>ACTIVE FINANCIARE</b>	1	<b>X</b>	<b>X</b>
		X	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>A</b>	<b>NUMERAR SI DEPOZITE, din care:</b>	2	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>A1</b>	<b>Numerar</b>	3	<b>X</b>	<b>X</b>
	Numerar în lei în casieria instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, (ct.5310101)	4		
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5150101+CT.5150103+ct.5150500+ ct.5150600+ct.5160101+ ct.5160301+ ct.5160302+ct.5170101+ ct.5170301+ct.5170302+ ct.5210100+ ct.5210300+ ct.5280000+ ct.5290201+ct.5290301+ct. 5290400+ ct.5290901+ ct.5500101+ ct.5520000+ ct.5550101 +ct.5570101+ ct.5580101+ct.5580201+ ct.5600101+ ct.5600300+ ct.5610100+ct.5610300+ ct.5620101+ct.5620300 - ct.7700000), din care :	5	17,877,536	19,120,517
	Disponibilități în lei din împrumuturi interne și externe contractate de autoritățile administrației publice locale (ct.5160101)	5.1		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	6		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	7		
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	17,877,536	19,120,517
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală la trezorerii (ct.5180701)	9		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	17,877,536	19,120,517
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300)	11	<b>X</b>	<b>X</b>
	<i>Disponibil din fondul de rulment</i>	12	<b>X</b>	<b>X</b>
	Total (în baze cash) (rd.11)	13	<b>X</b>	<b>X</b>
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701)	14	<b>X</b>	<b>X</b>
	Total (în baze accrual) ( rd.13+14)	15	<b>X</b>	<b>X</b>
	<i>Depozite constituite din fondul de rulment</i>	16	<b>X</b>	<b>X</b>
	<i>Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale</i>	17	<b>X</b>	<b>X</b>

	Total ( în baze accrual)( rd.16+17)	18	X	X
	Depozite ale instituțiilor publice (ct. 5150301+ct.5600401+ct.5620401)	19		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la trezorerie (ct.5180701)	20		
	Total ( în baze accrual)( rd.19+20)	21	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 5420100)	22	0	0
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ ct.5320600+ct. 5320800)	23	32,904	25,203
<b>A2</b>	<b>Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), <u>din care:</u></b>	<b>30</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>- Disponibilități la <u>instituții de credit rezidente</u></b>	<b>31</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Disponibilități ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+ ct.5110102+ct.5120102+ct.5120402+ct.5120502+ ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5160102+ct.5160202+ ct.5170102+ ct.5170202+ ct.5290202+5290302+ct.5290902+ct.5500102+ct. 5550102+ct. 5550202+ct.5570202+ct.5580102+ ct.5580302+ ct.5600102+ct.56000103+ct.5610102+ct.5610103+ct.5620102+ct.56 20103), ), din care :	32	121,534	230,467
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	34		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402)	35		
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	121,534	230,467
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	37		
	Total ( în baze accrual) ( rd.36+37)	38	121,534	230,467
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 + ct.5600402+ct.5620402)	39		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	40		
	Total ( în baze accrual) ( rd.39+40)	41	0	0
	Acreditive în lei ale instituțiilor locale și ale ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102 )	42		
	Acreditive în valută ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	43		
	<b>- disponibilități la <u>alți rezidenți</u></b>	<b>50</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ct.2670108+ ct.2670208)	51	0	0
	Total (în baze cash)( rd.51)	52	0	0

<b>A.3</b>	<b>Alte disponibilități</b>	<b>60</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>-disponibilități la instituții de credit din străinătate</b>	<b>61</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Disponibilități ale reprezentanților din străinătate ( ct.5120402)	62		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentanților din străinătate (ct.5180702)	63		
	Total (în baze accrual) (rd.62+63)	64	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct.5420200)	65		
	Acreditive la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	66		
<b>B</b>	<b>TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care:</b>	<b>70</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	71	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>B.1</b>	<b>Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</b> (deținute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală)	<b>72</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală. Total (rd.74+rd.75+rd.76+rd.77), din care emise de:	73	0	0
	-B.N.R. (S121)	74		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	75		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	76		
	-Nerezidenți (S21,S22)	77		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominala) (rd. 73)</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.2</b>	<b>Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</b>	<b>85</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>1</b>	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală (instituțiile locale) și instituțiile de subordonare locală. Total (rd.87+rd.88+rd.89+rd.90), din care emise de:	86	0	0
	-B.N.R. (S121)	87		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	88		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	89		
	-Nerezidenți (S21,S22)	90		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000 - ct.2960200). Total (rd.92+rd.93+rd.94+rd.95+rd.96), din care emise de:	91	0	0
	-B.N.R. (S121)	92		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	93		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	94		
	-Nerezidenți (S21,S22)	95		
	-Operatori economici (S11)	96		
<b>I</b>	<b>Total ( rd.86+91)</b>	<b>97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>CREDITE ACORDATE, din care:</b>	<b>110</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

C1	<i>Credite pe termen scurt - acordate</i>	111	X	X
----	---	-----	---	---

	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102) (S1313)	112		
<b>D</b>	<b>ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII</b>	<b>120</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv</b>	<b>121</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>D.1</b>	<b>Acțiuni cotate</b> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni )	<b>122</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600100 - ct.2960101) (S11)	123		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100 - ct.2960101) (S122)	124		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100- ct.2960101) (S125)	125		
	<b>Total</b> (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125)	126	0	0
<b>D.2</b>	<b>Acțiuni necotate</b> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni )	<b>130</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600200 - ct.2960102) (S11)	131		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600200 - ct.2960102) (S122)	132		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (ct.2600200 - ct.2960102) (S.128, S.129)	133		
	<b>Total</b> (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133)	134	0	0
<b>D.3</b>	<b>Alte participații</b>	<b>140</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) ( ct.2600300 - ct. 2960103)	141	7,075,890	7,075,890
	<b>Total</b> (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)	142	7,075,890	7,075,890
<b>E</b>	<b>ALTE CONTURI DE PRIMIT</b>	<b>155</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>E.1</b>	<b>Credite comerciale și avansuri acordate</b>	<b>156</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>1</b>	Creanțe comerciale <b>necurente</b> legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.4110201+ct.4110208+ct.4130200+ct.4610201 - ct.4910200 - ct.4960200) Total (rd.158+159+160+164), din care:	157	0	0
	-de la populație (gospodăriile populației) (S.14)	158		
	-de la societăți nefinanciare (S.11),	159		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	161		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	162		

	- Asigurări sociale (S1314)	163		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	164		
	Creanțe comerciale <b>curente</b> legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ct.4110108+ ct.4130100+ct.4180000+ct.4610101 - ct.4910100 - ct.4960100). Total (rd.166+167+168+172), din care de la :	165	131,681	133,166
	- de la gospodăriile populației (S14)	166		
	- de la operatori economici (S11),	167	131,681	133,166
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	169		
	- Administrația locală (S1313)	170		
	- Asigurări sociale (S1314)	171		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	171.1		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	172		
<b>E.2</b>	<b>Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile</b>	175	<b>X</b>	<b>X</b>
1	Creanțe ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	20,295,084	24,401,802
	-de la gospodăriile populației (S14)	177	6,439,847	7,937,575
	-de la operatori economici (S11),	178	13,855,237	16,464,227
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179		
	- Administrația centrală (S1311)	180		
	- Administrația locală (S1313)	181		
	- Asigurări sociale (S1314)	182		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	183		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	184		
	Total creanțe (rd.176+184)	185	20,295,084	24,401,802
	<b>Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori</b>	190		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare / Autoritățile de Management /Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	191		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management / Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	192		
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	193		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat -FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504+ct.4500505). Total, din care: (rd.195+196)	194	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- buget local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	195		

	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	196		
	<b>DATORII FINANCIARE</b>	<b>200</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>A</b>	<b>NUMERAR SI DEPOZITE, din care:</b>	<b>201</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>A.2</b>	<b>Alte depozite</b>	<b>202</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
1	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209) Total (rd.204+205+206), din care :	203	22,273	135,206
	- salariaților (S143)	204	22,273	132,690
	- operatorilor economici (S11)	205		2,516
	- instituțiilor publice, din care: (rd.207+208+209)	206		
	- Administrația centrală (S1311)	207		
	- Administrația locală (S1313)	208		
	- Asigurări sociale (S1314)	209		
<b>B.</b>	<b>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACȚIUNI</b>	<b>220</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>B.1</b>	<b>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)</b>	<b>221</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală (ct.5190109+ ct.1610100 - ct.1690100) Total (rd.223+224+225+226), din care achiziționate de:	222	0	0
	-Banca centrală (S.121)	223		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	224		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	225		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	226		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominală) rd.222</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	228		
	Total (în baze accrual)(rd.227+228)	229	0	0
<b>B.2</b>	<b>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)</b>	<b>240</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală (ct.1610200 - ct.1690200). Total (rd.242+243+244+245), din care achiziționate de:	241	0	0
	-Banca centrală (S.121)	242		

	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	243		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	244		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S,21, S.22)	245		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominală) (rd.241)</b>	246	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100)	247	X	X
	Total (în baze accrual) (rd.246+247)	248	X	X
<b>C.</b>	<b>CREDITE PRIMITE, din care:</b>	260	X	X
<b>C.1</b>	<b>Credite pe termen scurt primite</b>	261	X	X
	Credite pe termen scurt contractate de autoritățile locale și instituții din subordinea acestora (ct.1620100+ct.1630100+ct.1670101+ct.1670103+ ct.1670109+ ct.5190101+ ct.5190102+ ct.5190106+ ct.5190180+ ct.5190190) . Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:	262	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	263		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	264		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	265		
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare, de către instituțiile publice din administrația locală (ct.1620100+ct.1670103+ ct. 5190102+ ct.5190180) <b>(S1311)</b>	265.1		
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația locală (ct.5190108+ct.1670102) <b>(S 1311)</b>	266		
	Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5190105) <b>(S 1311)</b>	267		
	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă și pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare (ct.5190107+ct.5190190)	267.1	0	228,484
	<b>Total (în baze cash)(rd.262+266+267+267.1)</b>	268	0	228,484
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația locală (ct.1680200+ct.1680300+ct.1680701 +ct.1680703+ ct.1680709+ ct.5180606+ ct.5180608+ ct.5180609). Total (rd.270+271+272+272.1), din care acordate de:	269	0	0
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	270		



-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	271		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	272		
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703 + ct.5180606)	272.1		
- Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	273		
<b>Total</b> (dobânzi de plătit )(rd.269+273)	274	0	0
<b>Total</b> (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.268+274)	275	0	228,484
<b>Credite pe termen scurt primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat</b>	276	<b>X</b>	<b>X</b>
Credite pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670108+ct. 5190110 ).Total (rd.278+279+280+281), din care acordate de:	277	<b>0</b>	<b>0</b>
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	278		
-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (În cazul refinanțării fără regres a unei	279		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii	280		
- Societăți nefinanciare (S.11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	281		
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1680708+ ct.5180609+ct.5180800). Total (rd.283+284+284.1+284.2), din care acordate/achizitionate de:	282	<b>0</b>	<b>0</b>
-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	283		
-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (În cazul refinanțării fără regres a unei	284		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii	284.1		
-Societăți nefinanciare (S.11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	284.2		
<b>C.2 Credite pe termen lung primite</b>	285	<b>X</b>	<b>X</b>
Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice locale (ct.1620200+ct.1630200+ct.1670201+ct.1670202+ct.1670203+ ct.1670209). Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de :	286	0	0
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	287	0	0

-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	288		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	289		
-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311) Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația locală (ct.1620200+ct.1670203)	289.1		
<b>Total (în baze cash)(rd.286)</b>	290	0	0
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația locală (ct.1680200+ct.1680300+ct.1680701+ct.1680702+ ct.1680703+ ct.1680709) Total (rd.292+293+294+294.1), din care acordate de :	291	X	X
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	292	X	X
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	293	X	X
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	294	X	X
-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703)	294.1	X	X
<b>Total dobânzi de plătit (rd.291)</b>	295	X	X
<b>Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)</b>	296	X	X
<b>Credite pe termen lung primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt.) conform deciziei Eurostat</b>	297	X	X
Credite pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670208).Total (rd.299+300+301+302), din care acordate de:	298	0	0
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	299		
-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	300		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene și State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	301		
- Societăți nefinanciare (S.11) (În cazul structurării creditelor comerciale)	302		

	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1680708). Total (rd.304+305+306+307), din care acordate de:	303	X	X
	- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	304	X	X
	- Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S125) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	305	X	X
	- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	306	X	X
	- Societăți nefinanciare (S.11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	307	X	X
<b>E</b>	<b>ALTE CONTURI DE PLĂTIT</b>	<b>310</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>E.1</b>	<b>Credite comerciale și avansuri primite</b>	<b>311</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Datorii comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.313+314+318+319), din care către :	312	0	0
	- Societăți nefinanciare (S.11)	313		
	- Instituții publice, din care (rd.315+316+317):	314	0	0
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	315		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	316		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	317		
	- Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	318		
	- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	319		
	Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) Total (rd.321+322+326+327), din care, către :	320	91,001	412,047
	- Societăți nefinanciare (S.11)	321	91,001	412,047
	- Instituții publice, din care (rd.323+324+325):	322	0	0
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	323		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	324		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	325		
	- Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	326		
	Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	327		

<b>E.2</b>	<b>Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri</b>	<b>330</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Datoriile instituțiilor publice din administrația locală către bugete (ct.4420300+ct.4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ct.4310500+ ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ct.4370300+ct.4420801+ ct.4440000+ ct.4460000+ct.4460100+ct.4460200+ct.4480100)	331	1,359,767	1,755,425
	Salariile angajaților (ct 4210000+ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	332	2,113,337	2,662,977
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+ct.4270200 +ct. 4270300+ct.4290000+ct.4380000)	333	12,731	
	Datorii către fondul de risc (ct.4620109+ct.4620209)	334		
	Total (rd.331+332+333+334)	335	3,485,835	4,418,402
	<b>Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/ alți donatori</b>	<b>340</b>		
	Avansuri primite de la Autoritățile de Certificare/Autoritățile de Management /Agențiile de Plăți- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501+ct.4580502)	341		
	<b>Alte datorii</b>	<b>342</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
	Provizioane necurente (ct.1510201+ ct.1510202+ ct.1510203 +ct.1510204 +ct.1510208 ), din care:	<b>342.1</b>	2,025,063	2,025,063
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct. 1510201)	342.2		
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță ( ct.1510203)	342.3	1,377,749	1,377,749
	Provizioane necurente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale cuvenite personalului didactic din învățământul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011(din soldul ct.1510203)	342.4	647,314	647,314
	Provizioane necurente pentru daune-interese moratorii sub forma dobânzii legale, pentru plata eşalonată a sumelor prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510203)	342.5		
	Provizioane curente ( ct. 1510101+ct.1510102+ ct.1510103+ ct.1510104+ ct.1510108) , din care:	<b>343</b>	0	0
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct.1510101)	343.1		
	Provizioane curente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510103)	343.2	0	0
	Provizioane curente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale cuvenite personalului didactic din învățământul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011(din soldul ct.1510103)	343.3	0	0

	Provizioane curente pentru daune-interese moratorii sub forma dobânzii legale, pentru plata eşalonată a sumelor prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510103)	343.4		
<b>E.3</b>	<b>Plăți restante</b>	<b>345</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din operațiuni comerciale Total (rd.346.1+347+351+352), din care către:	346	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11)	346.1	X	X
	-Instituții publice, din care (rd.348+349+350):	347	X	X
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	348	X	X
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	349	X	X
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	350	X	X
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii; Auxiliari financiari; Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	351	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	352	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală- (reprezentând datorii neachitate la termen) către bugetul general consolidat	353	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din drepturi salariale, neachitate	354	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală către alte categorii de persoane (reprezentând datorii neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate	355	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență, Total (rd.357+358+359), din care, către :	356	X	X
	- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	357	X	X
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	358	X	X
	- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	359	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din dobânzi restante, Total (rd.361+362+363) din care, către :	360	X	X
	- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	361	X	X

-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	362	X	X
- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	363	X	X
Creditori bugetari (ct.467)	364	X	X
<b>Total(rd.346+353+354+355+356+360+364)</b>	375	X	X