

SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
la data de 31.03.2017

| cod 18 | | LEI | | |
|-----------|--|----------|--------------------------|-----------------------------|
| Nr. rand | DENUMIREA INDICATORILOR | Cod rând | Sold la începutul anului | Sold la sfârșitul perioadei |
| A | B | C | 1 | 2 |
| | ACTIVE FINANCIARE | 1 | X | X |
| | | X | X | X |
| A | NUMERAR SI DEPOZITE, din care: | 2 | X | X |
| A1 | Numerar | 3 | X | X |
| | Numerar în lei în casieria instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, (ct.5310101) | 4 | 0 | 3843 |
| | 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.5160101+ct.5170101+ ct.5210100+ ct. 5280000+ ct.5290201+ct.5290301+ ct. 5290400+ ct.5290901+ ct.5500101+ct. 5510000+ct.5520000+ct.5550101 +ct.5570101+ ct.5580101+ct.5580201+ ct.5600101+ ct.5600300+ ct.5610100+ct.5610300+ct.5620100 +ct.5620300 - ct.7700000), din care : | 5 | 105572 | 165314 |
| | 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 | 105572 | 169157 |
| | 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 | 105572 | 169157 |
| | Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300) | 11 | | |
| | <i>Disponibil din fondul de rulment</i> | 12 | X | X |
| | Total (în baze cash) (rd.11) | 13 | | |
| | Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701) | 14 | | |
| | Total (în baze accrual) (rd.13+14) | 15 | | |
| | <i>Depozite constituite din fondul de rulment</i> | 16 | X | X |
| | <i>Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale</i> | 17 | X | X |
| | Total (în baze accrual)(rd.16+17) | 18 | X | X |
| | Depozite ale instituțiilor publice (ct. 5150301+ct.5600401) | 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 | | |
| | Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 5420100) | 22 | | |
| | Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ct.5320600+ct. 5320800) | 23 | | |

| | | | | |
|------------|--|-----------|----------|----------|
| A2 | Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care: | 30 | X | X |
| | -Disponibilități la instituții de credit rezidente | 31 | X | X |
| | 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), din care : | 32 | 901 | 901 |
| | Fonduri externe nerambursabile preaderare | 33 | | |
| | Fonduri externe nerambursabile postaderare | 34 | | |
| | Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402) | 35 | | |
| | Total (în baze cash) (rd.32+35) | 36 | 901 | 901 |
| | 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 | 901 | 901 |
| | Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 + ct.5600402) | 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 | | |
| | Acreditive în lei ale instituțiilor locale și 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 | | |
| | -disponibilități la alți rezidenți | 50 | X | X |
| | Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ct.2670108+ ct.2670208) | 51 | | |
| | Total (în baze cash)(rd.51) | 52 | | |
| A.3 | Alte disponibilități | 60 | X | X |
| | -disponibilități la instituții de credit din străinătate | 61 | X | X |
| | Disponibilități ale reprezentanțelor din străinătate (ct.5120402) | 62 | | |
| | Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentanțelor din străinătate (ct.5180702) | 63 | | |
| | Total (în baze accrual) (rd.62+63) | 64 | | |
| | Avansuri de trezorerie, acordate (ct.5420200) | 65 | | |
| | Acreditive la instituții de credit în străinătate (ct.5410202) | 66 | | |
| B | TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care: | 70 | X | X |
| | Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate | 71 | X | X |
| B.1 | Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (detinute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală) | 72 | X | X |
| | 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 | | |
| | -B.N.R. (S121) | 74 | | |
| | -Institutiile de credit rezidente (S122) | 75 | | |
| | -Alti rezidenti (S123,124,125) | 76 | | |
| | -Nerezidenti (S21,S22) | 77 | | |

| | | | | |
|------------|---|-----|---|---|
| I | Total (la valoare nominala) (rd. 73) | 78 | | |
| B.2 | Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate | 85 | X | X |
| 1 | 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 | | |
| | -B.N.R. (S121) | 87 | | |
| | -Instituții de credit rezidente (S122) | 88 | | |
| | -Alți rezidenți (S123,124,125) | 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 | | |
| | -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 | | |
| I | Total (rd.86+91) | 97 | | |
| C | CREDITE ACORDATE, din care: | 110 | X | X |
| C1 | Credite pe termen scurt - acordate | 111 | X | X |
| | Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102) (S1313) | 112 | | |
| D | ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII | 120 | X | X |
| | Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv | 121 | X | X |
| D.1 | Acțiuni cotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni) | 122 | X | X |
| | 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 | | |
| | Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125) | 126 | | |
| D.2 | Acțiuni necotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni) | 130 | X | X |
| | 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 (ct.2600200 - ct.2960102) (S125) | 133 | | |
| | Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133) | 134 | | |
| D.3 | Alte participații | 140 | X | X |
| | Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) (ct.2600300 - ct. 2960103) | 141 | | |
| | Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141) | 142 | | |
| E | ALTE CONTURI DE PRIMIT | 155 | X | X |
| E.1 | Credite comerciale și avansuri acordate | 156 | X | X |

| | | | | |
|------------|--|------------|----------|----------|
| 1 | Creanțe comerciale necurrente 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 | | |
| | -de la populație | 158 | | |
| | -de la operatori economici (S11), | 159 | | |
| | -de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163) | 160 | | |
| | - Administrația centrală (S1311) | 161 | | |
| | - Administrația locală (S1313) | 162 | | |
| | - Asigurări sociale (S1314) | 163 | | |
| | -de la nerezidenți (S21,S22) | 164 | | |
| | Creanțe comerciale currente 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 | | |
| | - de la gospodăriile populației (S14) | 166 | | |
| | - de la operatori economici (S11), | 167 | | |
| | -de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171) | 168 | | |
| | - 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 | | |
| E.2 | Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile | 175 | X | X |
| 1 | Creanțe ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care: | 176 | | |
| | -de la gospodăriile populației (S14) | 177 | | |
| | -de la operatori economici (S11), | 178 | | |
| | -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 | | |
| | Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori | 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 | | |
| | 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 | | |
| | DATORII FINANCIARE | 200 | X | X |
| A | NUMERAR SI DEPOZITE, din care: | 201 | X | X |
| A.2 | Alte depozite | 202 | X | X |
| 1 | Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209) Total | 203 | 901 | 901 |
| | - salariaților (S143) | 204 | 901 | 901 |
| | - operatorilor economici (S11) | 205 | | |
| | - instituțiilor publice, din care: (rd.207+208+209) | 206 | | |
| | - Administrația centrală (S1311) | 207 | | |
| | - Administrația locală (S1313) | 208 | | |
| | - Asigurări sociale (S1314) | 209 | | |
| B. | ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACȚIUNI | 220 | X | X |
| B.1 | ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate) | 221 | X | X |
| | 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 | | |
| | -B.N.R. (S121) | 223 | | |
| | -Instituții de credit rezidente (S122) | 224 | | |
| | -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 225 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 226 | | |
| I | Total (la valoare nominală) rd.222 | 227 | | |
| | 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 | | |
| B.2 | ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate) | 240 | X | X |
| | 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 | | |
| | -B.N.R. (S121) | 242 | | |
| | -Instituții de credit rezidente (S122) | 243 | | |
| | -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 244 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 245 | | |
| I | Total (la valoare nominală) (rd.241) | 246 | | |
| | 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 |
| C. | CREDITE PRIMITE, din care: | 260 | X | X |
| C.1 | Credite pe termen scurt primite | 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 | | |
| | -Instituții de credit rezidente (S122) | 263 | | |
| | -Alți rezidenți (S123, S124, S125) | 264 | | |

| | | | | |
|------------|--|-------|---|---|
| | -Nerezidenți (S21, S22) | 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) (S1311) | 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) (S 1311) | 266 | | |
| | Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5190105) (S 1311) | 267 | | |
| | Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă și pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare (ct.5190107) | 267,1 | | |
| | Total (în baze cash)(rd.262+266+267+267.1) | 268 | | |
| | 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 | | |
| | - Instituții de credit rezidente (S122) | 270 | | |
| | - Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 271 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 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 | | |
| | Total (dobânzi de plătit)(rd.269+273) | 274 | | |
| | Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.268+274) | 275 | | |
| | Credite pe termen scurt primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat | 276 | X | X |
| | Credite pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670108+ct. 5190110).Total (rd.278+279+280+281), din care acordate de: | 277 | | |
| | -Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 278 | | |
| | - Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 279 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 280 | | |
| | -Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale) | 281 | | |
| | Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclasificarea 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 | | |
| | - Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 283 | | |
| | - Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 284 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 284,1 | | |
| | -Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale) | 284,2 | | |
| C.2 | Credite pe termen lung primite | 285 | X | X |

| | | | |
|---|-------|---|---|
| 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 | | |
| -Instituții de credit rezidente (S122) | 287 | | |
| -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 288 | | |
| -Nerezidenți (S21,S22) | 289 | | |
| -Administrația centrală (S1311) Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația locală (ct.1620200+ct.1670203) | 289,1 | | |
| Total (în baze cash)(rd.286) | 290 | | |
| 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 |
| -Instituții de credit rezidente (S122) | 292 | X | X |
| -Alți rezidenți (S 123, S124, S125) | 293 | X | X |
| -Nerezidenți (S21,S22) | 294 | X | X |
| -Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703) | 294,1 | X | X |
| Total dobânzi de plătit (rd.291) | 295 | X | X |
| Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295) | 296 | X | X |
| Credite pe termen lung primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt.) conform deciziei Eurostat | 297 | X | X |
| Credite pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670208).Total (rd.299+300+301+302), din care acordate de: | 298 | | |
| -Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 299 | | |
| -Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 300 | | |
| -Nerezidenți (S21,S22) | 301 | | |
| -Operatori economici (S11) (În cazul structurării creditelor comerciale) | 302 | | |
| Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1680708). Total (rd.304+305+306+307), din care acordate de: | 303 | X | X |
| -Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 304 | X | X |
| -Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului) | 305 | X | X |
| -Nerezidenți (S21,S22) | 306 | X | X |
| -Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale) | 307 | X | X |
| E ALTE CONTURI DE PLĂTIT | 310 | X | X |
| E.1 Credite comerciale și avansuri primite | 311 | X | X |
| 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 | | |
| -Operatori economici (S11) | 313 | | |
| -Instituții publice, din care (rd.315+316+317): | 314 | | |
| - Administrația centrală (S1311) | 315 | | |

| | | | | |
|------------|--|--------------|----------|----------|
| | - Administrația locală (S1313) | 316 | | |
| | - Asigurări sociale (S1314) | 317 | | |
| | -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 318 | | |
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 319 | | |
| | Datoriile 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), care, către : | din 320 | 175757 | 168675 |
| | -Operatori economici (S11) | 321 | | |
| | -Instituții publice, din care (rd.323+324+325): | 322 | | |
| | -Administrația centrală (S1311) | 323 | | |
| | -Administrația locală (S1313) | 324 | | |
| | -Asigurări sociale (S1314) | 325 | | |
| | -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 326 | | |
| | Nerezidenți (S21,S22) | 327 | | |
| E.2 | Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri | 330 | X | X |
| | 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.4420800 +ct.4440000+ct.4460000+ct.4480100) | 331 | 24823 | 28774 |
| | Salariile angajaților (ct 4210000+ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101) | 332 | 35573 | 41235 |
| | Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+ct.4270200 +ct. 4270300+ct.4290000+ct.4380000) | 333 | | |
| | Datorii către fondul de risc (ct.4620109+ct.4620209) | 334 | | |
| | Total (rd.331+332+333+334) | 335 | 236153 | 70009 |
| | Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/ alți donatori | 340 | | |
| | 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 | | |
| | Alte datorii | 342 | x | x |
| | Provizioane necurente (ct.1510201+ ct.1510202+ ct.1510203 +ct.1510204 +ct.1510208), din care: | 342,1 | | |
| | 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 | | |
| | Provizioane curente (ct. 1510101+ct.1510102+ ct.1510103+ ct.1510104+ ct.1510108) , din care: | 343 | | |
| | 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 | | |
| E.3 | Plăți restante | 345 | X | X |
| | 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 |
| | Operatori economici (S11) | 346,1 | X | X |
| | -Instituții publice, din care (rd.348+349+350): | 347 | X | X |
| | - Administrația centrală (S1311) | 348 | X | X |
| | - Administrația locală (S1313) | 349 | X | X |
| | - Asigurări sociale (S1314) | 350 | X | X |
| | -Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 351 | X | X |

| | | | | |
|--|---|-----|---|---|
| | -Nerezidenți (S21,S22) | 352 | X | X |
| | Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală- (reprezentând datoriile neachitate la termen) către bugetul general consolidat | 353 | X | X |
| | Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din drepturi salariale, neachitate | 354 | X | X |
| | Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală către alte categorii de persoane (reprezentând datoriile neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate | 355 | X | X |
| | Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență, Total (rd.357+358+359), din care, către : | 356 | X | X |
| | Instituții de credit rezidente (S122) | 357 | X | X |
| | Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 358 | X | X |
| | Nerezidenți (S21,S22) | 359 | X | X |
| | Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din dobânzi restante, Total (rd.361+362+363) din care, către : | 360 | X | X |
| | Instituții de credit rezidente (S122) | 361 | X | X |
| | Alți rezidenți (S123,S124,S125) | 362 | X | X |
| | Nerezidenți (S21,S22) | 363 | X | X |
| | Creditori bugetari (ct.467) | 364 | X | X |
| | Total(rd.346+353+354+355+356+360+364) | 375 | X | X |

NOTĂ

| Sectoarele și subsectoarele definite conform | utilizator | Cod SEC'95 |
|--|------------|------------|
| Sistemului European de Conturi (SEC' 95) | Anexa 40 | |
| Societăți nefinanciare | | S.11 |
| Societăți financiare | | S.12 |
| Banca centrală | | S.121 |
| Alte instituții financiare monetare | | S.122 |
| Alți intermediari financiare, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii | | S.123 |
| Auxiliari financiare | | S.124 |
| Societăți de asigurare și fonduri de pensii | | S.125 |
| Administrații publice | | S.13 |
| Administrația centrală | | S.1311 |
| Administrații locale | | S.1313 |
| Administrații de securitate socială | | S.1314 |
| Gospodăriile populației | | S.14 |
| Restul lumii | | S.2 |
| Uniunea europeană | | S.21 |
| Statele membre ale Uniunii europene | | S.211 |
| Instituții ale Uniunii europene | | S.212 |
| Țări terțe și organizații internaționale | | S.22 |
| | | |

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil