

SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de 31.12.2019

cod 18

-lei-

Nr. rand		Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	1		
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	2		
A1	Numerar	3		
	Numerar în lei în casieria institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locală, (ct.5311)	4		
	Disponibilități în lei ale institutiilor publice locale și ale institutiilor publice de subordonare locală, la trezorerii (Ct.5100000+5120101+5120501 5150101+5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5210100+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901+5500101+5510000+5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101+5600300+5610100+5610300+5620100-7700000) din care :	5	177.391.440	66.682.218
	Fonduri externe nerambursabile preaderare (ct.5150500+5150600)	6		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.5150500+5150600)	7		
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	177.391.440	66.682.218
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala la trezorerii (ct.5180701)	9		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	177.391.440	66.682.218
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300)	11		
	Disponibil din fondul de rulment	12		
	Total (în baze cash) (rd.11)	13		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și disponibilului din fondul de rulment al institutiilor publice locale și ale institutiilor de subordonare locală (ct.5180701)	14		
	Total (în baze accrual) (rd.13+14)	15		
	Depozite constituite din fondul de rulment	16		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al institutiilor publice locale	17		
	Total (în baze accrual)(rd.16+17)	18		
	Depozite ale institutiilor publice (ct. 5150301+5600401+5620401)	19		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor institutiilor publice locale și ale institutiilor 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	6.503	3.338

	Alte valori (ct.5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800)	23	3.065.848	2.429.841
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:	30		
	- Disponibilități la instituții de credit rezidente	31		
	Disponibilități ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+5290302+6290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+5600102+5600103) din care :	32	6.578.714	7.092.287
	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	6.578.714	7.092.287
	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	6.578.714	7.092.287
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 +5600402+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		
	Acreditiv în lei ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	42		
	Acreditiv în valută ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	43		
	- disponibilități la alți rezidenți	50		
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+4610209+2670108+2670208)	51		
	Total (în baze cash)(rd.51)	52		
A.3	Alte disponibilități	60		
	-disponibilități la institutii de credit din străinătate	61		
	Disponibilități ale reprezentantelor din străinătate (ct.5120402)	62		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentantelor din străinătate (ct.5180702)	63		
	Total (în baze accrual)(rd.62+63)	64		
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct. 5420200)	65		
	Acreditiv la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	66		
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care:	70		
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	71		
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (detinute de catre administratia locala si de institutiile de subordonare locala)	72		

	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+75+76+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		
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+88+89+90), din care emise de:	86		
	-B.N.R. (S121)	87		
	-Institutiile de credit rezidente (S122)	88		
	-Alti rezidenți (S123,124,125)	89		
	-Nerezidenți (S21,S22)	90		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000-2960200). Total (rd.92+93+94+95+96), din care emise de:	91		
	-B.N.R. (S121)	92		
	-Institutiile de credit rezidente (S122)	93		
	-Alti 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		
C1	Credite pe termen scurt - acordate	111		
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102)(S1313)	112		
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII	120		
	Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale fondurilor mutuale	121		
D.1	Acțiuni cotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	122		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600100-2960101) (S11)	123		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100-2960101) (S122)	124		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100-2960101)(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		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600200-2960102)(S11)	131	41.506.637	63.372.157
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600200-2960102) (S122)	132		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2600200-2960102)(S125)	133		

	Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133)	134	41.506.637	63.372.157
D.3	Alte participații	140		
	Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) (ct.2600300-2960103)	141		688.400
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)	142		688.400
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	155		
E.1	Credite comerciale și avansuri acordate	156		
1	Creanțe comerciale legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200).Total (rd.158+159+160+164) din care:	157	48.748	48.748
	-de la populație	158		
	-de la operatori economici (S11),	159	46.853	45.428
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160	1.895	3.320
	- Administrația centrală (S1311)	161		
	- Administrația locală (S1313)	162	1.895	3.320
	- Asigurări sociale (S1314)	163		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	164		
	Creante comerciale necurente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100).Total(rd.166+167+168+172)din care de la:	165	37.845.120	66.462.349
	-de la populatie	166	1.425	1.425
	-de la operatori economici (S11)	167	11.121.621	21.430.618
	-de la institutiile publice,din care: (rd.169+170+171)	168	26.722.074	45.030.306
	- Administratia centrala (S1311)	169		
	- Administratia locala (S1313)	170	26.061.161	44.607.036
	- Asigurari sociale (S1314)	171	660.913	423.270
	-din care creantele unitatilor sanitare cu paturi fata de casele de Sanatate	171,1		
	-de la nerezidenti (S21,S22)	172		
E.2	Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile	175		
1	Creanțe ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176		3.818.473
	-de la populație	177		3.818.473
	-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+4610209)	184		202
	Total creanțe (rd.176+184)	185		3.818.675
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/ alti donatori	190		1.422.392
	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare și Plată, Autorităților de Management și Agențiile de Plăți reprezentând fonduri externe nerambursabile postaderare(ct.4580301)	191		

	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare și Plată, Autorităților de Management și Agențiile de Plăți reprezentând fonduri de la bugetul de stat (ct.4580302)	192	332.962	332.962
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reoprezentand venituri ale bugetului general consolidat-INSTRUMENTE STRUCTURALE,FONDURI PENTRU AGRICULTURA SI ALTE FONDURI-I(ct 4500504+4500505).Total din care:(rd 195+196)	194		
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reoprezentand venituri ale bugetului general consolidat-INSTRUMENTE STRUCTURALE,FONDURI PENTRU AGRICULTURA SI ALTE FONDURI-bugetul local (ct.4500504)	195		
	DATORII FINANCIARE	200		
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	201		
A.2	Alte depozite	202		
1	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+4280201+4620109+4620209). Total (rd.204+205+206) din care :	203	573.170	727.870
	- salariaților (S143)	204	518.011	542.299
	- operatorilor economici (S11)	205	55.159	185.571
	- 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		
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	221		
	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+1610100-1690100). Total (rd.223+224+225+226) din care achizitionate de:	222		
	-B.N.R. (S121)	223		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	224		
	-Alti 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+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		
	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.1610200-1690200). Total (rd.242+243+244+245), din care achizitionate de:	241		
	-B.N.R. (S121)	242		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	243		
	-Alti 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		
	Total (în baze accrual)(rd.246+247)	248		
C.	CREDITE PRIMITE, din care:	260		
C.1	Credite pe termen scurt primite	261		
	Credite pe termen scurt contractate de autoritățile locale și instituții din subordinea acestora (ct.1620100+1630100+1670101+1670103+1670109+5190101+5190102+5190106+5190180). Total (rd.263+264+265), 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 admin locala (ct1620100+1670103+5190102+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+1670102)	266		
	Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5190105) (S13110)	267		
	Sume primite din excedentului anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltate (ct5190107+5190190)	267,1		
	Total (în baze cash)(rd.262+266+267)	268		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația locală (ct.1680200+1680300+1680701+1680703+1680709+5180606+5180608+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		
	Dobanzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703+5180606)	272,1		
	Dobanzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+5180605)	273		
	Total (dobânzi de plătit)(rd.269+273)	274		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.268+274)	275		
C.2	Credite pe termen lung primite	285		
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice locale (ct.1620200+1630200+1670201+1670202+1670203+1670209). Total (rd.287+288+289) din care acordate de :	286	53.720.010	76.379.775
	-Instituții de credit rezidente (S122)	287		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	288	53.720.010	76.379.775
	-Nerezidenți (S21,S22)	289		
	Total (în baze cash)(rd.286)	290	53.720.010	76.379.775
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația locală (ct.1680200+1680300+1680701+1680702+1680703+1680709) Total (rd.292+293+294)din care acordate de :	291		
	- Instituții de credit rezidente (S122)	292		
	-Alți rezidenți (S 123, S124, S125)	293		
	-Nerezidenți (S21,S22)	294		

	Total dobânzi de plătit (rd.291)	295		
	Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)	296		
	Credite pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale in imprumuturi(ct.1670208) din care:	298		
	-I205operatori economici	302		
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	310		
E.1	Credite comerciale și avansuri primite	311		
	Datorii comerciale legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+4030200+4040200+ 4050200+4620201). Total (rd.313+314+318+319+) din care către :	312	918.058	
	-Operatori economici (S11)	313	918.058	
	-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		
	Datorii comerciale legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+4030100+4040100 + 4050100+4080000 +4190000 +4620101). Total (rd.321+322+326+327)	320	29.741.197	41.324.386
	-Operatori economici	321	27.727.270	39.253.447
	-Institutiile publice,din care (rd.323+324+325)	322	2.010.421	2.070.939
	-Administratia centrala (S1311)	323		
	-Administratia locala (S1313)	324	2.010.421	2.070.939
	-Asigurari sociale (S1314)	325		
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	326	3.506	
	-Nerezidenti (S21,S22)	327		
E.2	Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri	330		
	Datoriile instituțiilor publice din administrația locală către bugete (ct.4420300+ 4310100+4610200+4310300+4610400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300+4420800+4440000+4460000+4480100)	331	28.093.243	17.350.057
	Salariile angajaților (ct 4210000+4230000+4260000 +4270100+4270300 +4280101)	332	26.368.794	25.124.237
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+4270200+4270300+4290000+4380000)	333	107.901	173.779
	Datorii către fondul de risc (ct.4620109+4620209)	334	73.240	110.897
	Total (rd.331+332+333+334)	335	54.643.178	42.758.970
	Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană	340		
	Avansuri primite de Instituții publice -beneficiari finali-reprezentând prefinanțare pentru proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.4580501+4580502)	341		
	Alte datorii	342		
	Provizioane necurente (ct1510201+1510202+1510203+1510204+1510208) din care;	342,1	3.106.324	1.434.946
	Provizioane necurente constituite conform OUG71/2009 si OG17/2012 reprezentand drepturi salariale castigate in instanta (ct1510203)	342,3	134.686	
	Provizioane curente (1510101+1510102+1510103+1510104+1510108) din care:	343	6.791.188	26.333.832
E.3	Arierate	345		
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală - plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) din operațiuni comerciale Total (rd.347+351+352), din care către:	346		

-Instituții publice, din care (rd.348+349+350):	347		
- Administrația centrală (S1311)	348		
- Administrația locală (S1313)	349		
- Asigurări sociale (S1314)	350		
-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	351		
-Nerezidenți (S21,S22)	352		
Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală- plăți restante (reprezentând datoriile neachitate la termen) către bugetul general consolidat	353		
Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală plăți restante (reprezentând datoriile neachitate la termen) din drepturi salariale, neachitate.	354		
Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală plăți restante către alte categorii de persoane (reprezentând datoriile neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate	355		
Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală- plăți restante (reprezentând datoriile neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență,(rd357+358+359) din care, către :	356		
Instituții de credit rezidente (S122)	357		
Alți rezidenți (S123,S124,S125)	358		
Nerezidenți (S21,S22)	359		
Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală - plăți restante (reprezentând datoriile neachitate la termen) din dobânzi restante. Total (rd.361+362+363) din care, către :	360		
Instituții de credit rezidente (S122)	361		
Alți rezidenți (S123,S124,S125)	362		
Nerezidenți (S21,S22)	363		
Total(rd.346+353+354+355+356+360)	375		

Notă

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

PREȘEDINTE

ALIN TIȘE

Contrasemnează:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
SIMONA GACI