

**SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE  
DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de 30 sept 2024**

cod 18		lei		
Nr. rand	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	<b>ACTIVE FINANCIARE</b>	1	X	X
		X	X	X
<b>A</b>	<b>NUMERAR SI DEPOZITE, din care:</b>	2	X	X
<b>A1</b>	<b>Numerar</b>	3	X	X
	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.5410101+ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101+ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ct.5600101+ct.5600300+ct.5610101+ ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300-ct.7700000), din care :	5	54,539,423	28,742,186
	Disponibilități în lei din împrumuturi interne și externe contractate de autoritățile administrației publice locale (ct.5160101+ ct.5160301 + ct.5160302)*	5.1	1,790,089	3,500,000
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	6		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	7		
	<b>Total (în baze cash) (rd.04+05)</b>	8	54,539,423	28,742,186
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală la trezorerii/disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701)	9		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.08+09)</b>	10	54,539,423	28,742,186
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300)	11	X	X
	Disponibil din fondul de rulment	12	X	X
	<b>Total (în baze cash) (rd.11)</b>	13	X	X
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare	14	X	X
	<b>Total (în baze accrual) (rd.13+14)</b>	15	X	X
	Depozite constituite din fondul de rulment	16	X	X
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale	17	X	X
	<b>Total (în baze accrual) ( rd.16+17)</b>	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	20		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.19+20)</b>	21	0	0
	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	75,273	49,366
<b>A2</b>	<b>Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:</b>	<b>30</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>- Disponibilități la instituții de credit rezidente</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+ct.5290302+ct.5290902+ct.5500102+ct.5550102+ct.5550202+ct.5570202+ct.5580102+ct.5580302+ct.5600102+ct.5600103+ct.5610102+ct.561010+ ct.5620102+ct.5620103), din care :	32	733,341	362,938
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	34		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice (ct.5310402)	35		
	<b>Total (în baze cash) (rd.32+35)</b>	36	733,341	362,938
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	37		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.36+37)</b>	38	733,341	362,938
	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	40		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.39+40)</b>	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 alți rezidenți</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		
	<b>Total (în baze cash) (rd.51)</b>	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 reprezentanțelor din străinătate ( ct.5120402)	62		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentanțelor din străinătate (ct.5180702)	63		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.62+63)</b>	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	X	X
<b>B.1</b>	<b>Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</b> (detinute 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
	-Banca centrală (S.121)	74		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	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 (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	77		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominala) (rd. 73)</b>	78	0	0
<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>
	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
	-Banca centrală (S.121)	87		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală	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 (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale	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
	-Banca centrală (S.121)	92		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală	93		
	-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)	94		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	95		
	-Societăți nefinanciare (S.11)	96		
<b>I</b>	<b>Total ( rd.86+91)</b>	97	0	0
<b>C</b>	<b>CREDITE ACORDATE, din care:</b>	<b>110</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>C1</b>	<b>Credite pe termen scurt - acordate</b>	<b>111</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102) (S.1313)	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</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 societăți nefinanciare (ct.2600100 - ct.2960101) (S.11)	123		

	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (ct.2600100 - ct.2960101) (S.122)	124		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (ct.2600100- ct.2960101) (S.128, S.129)	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 societăți nefinanciare (ct.2600200 - ct.2960102) (S.11)	131	5,500,010	5,500,010
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (ct.2600200 - ct.2960102) (S.122)	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	5,500,010	5,500,010
<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	1,749,990	1,749,990
	<b>Total</b> (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	142	1,749,990	1,749,990
<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>
	Creanțe comerciale <b>ne curente</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) <b>Total (rd.158+159+160+164)</b> , 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	161		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate	162		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	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). <b>Total (rd.166+167+168+172)</b> , din care de la :	165	1,417,252	749,653
	- de la gospodăriile populației (S.14)	166		
	- de la societăți nefinanciare (S.11),	167	782,759	749,653
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168	634,493	0
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate	169		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate	170		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	171	634,493	0

	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	171.1	634,493	0
	-de la nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	172		
<b>E.2</b>	<b>Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și</b>	<b>175</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Creanțe ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	23,176,839	24,749,063
	-de la gospodăriile populației (S.14)	177	8,690,888	9,524,142
	-de la societăți nefinanciare (S.11),	178	14,485,951	15,224,921
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate	180		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate	181		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	182		
	-de la nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale	183		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	184		
	<b>Total creanțe (rd.176+184)</b>	<b>185</b>	<b>23,176,839</b>	<b>24,749,063</b>
	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	5,008,533	0
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management / Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	192	766,011	0
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget	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	21,137,147	5,943,714
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- buget local-FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	195	21,137,147	5,943,714
	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>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>
	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209) Total	203	81,563	106,608
	- salariaților (gospodăriile populației ) (S.143)	204		
	- societăți nefinanciare (S.11)	205	58,033	106,608
	- instituțiilor publice, din care: (rd.207+208+209)	206	23,530	
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate	207		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate	208	23,530	

	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	209		
<b>B.</b>	<b>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT</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)	222	0	0
	<b>Total (rd.222+224+225+226)</b> , din care achizitionate de:			
	-Banca centrală (S.121)	223		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală	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)	226		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominală) rd.222</b>	227	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	228		
	<b>Total (în baze accrual) (rd.227+228)</b>	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)	241	0	0
	<b>Total (rd.242+243+244+245)</b> , din care achizitionate de:			
	-Banca centrală (S.121)	242		
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală	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)	245		
<b>I</b>	<b>Total (la valoare nominală) (rd.241)</b>	246		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	247	X	X
	<b>Total (în baze accrual) (rd.246+247)</b>	248	X	X
<b>C.</b>	<b>CREDITE PRIMITE, din care:</b>	<b>260</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>C.1</b>	<b>Credite pe termen scurt primite</b>	<b>261</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	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)	262		
	<b>Total (rd.263+264+265+265.1)</b> , din care acordate de:		0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală	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)	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>(S.1311)</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		<b>31,987,360</b>
<b>Total (în baze cash) (rd.262+266+267+267.1)</b>	268	0	31,987,360
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	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.1680703+ct.5180606)	273		
<b>Total (dobânzi de plătit) (rd.269+273)</b>	274	0	0
<b>Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.268+274)</b>	275	0	31,987,360
<b>Credite pe termen scurt primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt)</b>	276	<b>X</b>	<b>X</b>
Credite pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1670108 + ct.5190110) <b>Total (rd.278+279+280+281)</b> , din care acordate	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	279		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale	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 / metodologiei UE, (ct.1680708+ ct.5180609+ct.5180800). <b>Total (rd.283+284+284.1+284.2)</b> , 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	283		

	- Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (În cazul refinanțării fără regres a	284		
	- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale	284.1		
	- Societăți nefinanciare (S.11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	284.2		
<b>C.2</b>	<b>Credite pe termen lung primite</b>	<b>285</b>	<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). <b>Total (rd.287+288+289+289.1)</b> din care acordate de :	286	9,160,000	8,595,000
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	287		
	-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	9,160,000	8,595,000
	<b>Total (în baze cash) (rd.286)</b>	290	9,160,000	8,595,000
	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	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 reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt.)</b>	297	X	X
	Credite pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1670208). <b>Total</b>	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	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 reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1680708).	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>
	<b>Datorii comerciale necurente</b> 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		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate	315		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate	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		
	<b>Alte datorii necurente (ct. 4200201+ ct. 4200202)</b> <b>Total (rd. 319.11+319.12)</b>	319.1		
	Personal – drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste 1 an (ct 4200201)	319.11		
	Personal – drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, peste 1	319.12		
	<b>Datorii comerciale curente</b> legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) <b>Total (rd.321+322+326+327)</b> , din care, către :	320	6,323,607	23,935,542
	- Societăți nefinanciare (S.11)	321	6,323,607	23,935,542
	- Instituții publice, din care (rd.323+324+325):	322		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate	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.4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ct.4310500+ct.4310600+ ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ct.4370300+ct.4420300+ct. 4420801+ct.4440000+ct.4460100+ct.4460200+ct.4480100)	331	1,686,483	1,746,078
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct. 4260100+ct.4270100+ 4270301+ ct.4280101)	332	2,508,706	2,922,434
	Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, sub 1 an (ct. 4200101)	332.1		
	Personal - drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, sub 1 an (ct. 4200102)	332.2		
	Alte drepturi convenite altor categorii de persoane (ct. 4260200+ct.4270200+ ct. 4270302+ ct.4290000+ ct.4380000)	333		399,347
	Datorii către fondul de risc (ct.4620109+ct.4620209)	334		
	<b>Total (rd.331+332+ 332.1+332.2+ 333+334)</b>	335	4,195,189	5,067,859
	<b>Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/ alți donatori</b>	340	<b>X</b>	<b>X</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		0
	<b>Alte datorii</b>	342	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>Provizioane necurente</b> (ct.1510201+ct.1510202+ct.1510203 +ct.1510204 + ct.1510208 ), din care:	342.1	88,447	
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct. 1510201)	342.2		
	Provizioane necurente reprezentând drepturi de natură salarială în favoarea personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510203)	342.3		
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste un an " (ct. 4200201)	342.31		70,075
	Provizioane necurente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale convenite personalului didactic din învățământul de stat (din soldul ct.1510203)	342.4		
	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 pentru drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică (din soldul contului 1510203) , conform OUG nr.99/2023	342.6		
	- sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, peste un an " , conform OUG nr.99/2023 (ct. 4200202)	342.61		
	<b>Provizioane curente</b> ( ct. 1510101+ct.1510102+ ct.1510103+ ct.1510104+ ct.1510108) , din care:	<b>343</b>		
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct.1510101)	343.1		
	Provizioane curente reprezentând drepturi de natură salarială în favoarea personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510103)	343.2		
	- Sume transferate asupra contului "Personal- drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, sub un an " , (cont 4200101)	343.21		
	Provizioane curente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale cuvenite personalului didactic din învățământul de stat (din soldul ct.1510103)	343.3		
	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		
	Provizioane pentru drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, conform OUG nr.99/2023 (din soldul contului 1510103)	343.5		
	- Sume transferate asupra contului "Personal- drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică sub un an " conform OUG nr.99/2023 (ct.4200102)	343.51		
<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 datoriile neachitate la termen ) din operațiuni comerciale Total	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)	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, <b>Total</b> <b>(rd.357+358+359)</b> , 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 datoriile neachitate la termen) din dobânzi restante, <b>Total (rd 361+362+363) din care către :</b>	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>	<b>375</b>	<b>X</b>	<b>X</b>