

Anexa 40b - Situatia activelor si datoriilor

Trimestrul: 1, Anul: 2014

Nr. rand	Denumire indicator	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
	ACTIVE FINANCIARE	001		
		X		
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	002		
A.1	Numerar	003		
	Numerar în lei în casieria institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locală, (ct.5310101)	004	0.00	0.00
	#####	005	480.00	11,230.00
	Disponibilități în lei din imprumuturi interne și externe contractate de autoritățile administrației publice locale (ct.5160101)	005.1	0.00	0.00
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	006	0.00	0.00
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	007	0.00	0.00
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	008	480.00	11,230.00
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale si ale instituțiilor publice de subordonare locală la trezorerii (ct.5180701)	009	0.00	0.00
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	010	480.00	11,230.00
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300)	011	1.00	1.00
	Disponibil din fondul de rulment	012	0.00	0.00
	Total (în baze cash) (rd.11)	013	1.00	1.00
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701)	014	0.00	0.00
	Total (în baze accrual) (rd.13+14)	015	1.00	1.00
	Depozite constituite din fondul de rulment	016		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale	017		
	Total (în baze accrual)(rd.16+17)	018		
	Depozite ale instituțiilor publice (ct. 5150301 + ct.5600401)	019	0.00	0.00
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la trezorerie (ct.5180701)	020	0.00	0.00
	Total (în baze accrual)(rd.19+20)	021	0.00	0.00
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 5420100)	022	0.00	0.00
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ ct.5320600+ct. 5320800)	023	0.00	0.00
			0.00	0.00
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:	030		
	-Disponibilități la instituții de credit rezidente	031		
	#####	032	5,363.00	5,363.00
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	033	0.00	0.00
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	034	0.00	0.00
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402)	035	0.00	0.00
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	036	5,363.00	5,363.00
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	037	0.00	0.00
	Total (în baze accrual)(rd.36+37)	038	5,363.00	5,363.00

	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 + ct.5600402)	039	0.00	0.00
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	040	0.00	0.00
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	041	0.00	0.00
	Acreditiv în lei ale instituțiilor locale și ale ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102)	042	0.00	0.00
	Acreditiv în valută ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	043	0.00	0.00
	- disponibilitati la alti rezidenti	050		
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ct.2670108+ct.2670208)	051	47,537.00	43,876.00
	Total (în baze cash)(rd.51)	052	47,537.00	43,876.00
A3	Alte disponibilitati	060		
	-disponibilitati la institutii de credit din strainatate	061		
	Disponibilități ale reprezentan'elor din străinătate (ct.5120402)	062	0.00	0.00
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentantelor din străinătate (ct.5180702)	063	0.00	0.00
	Total (în baze accrual)(rd.62+63)	064	0.00	0.00
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct.5420200)	065	0.00	0.00
	Acreditiv la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	066	0.00	0.00
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACTIUNI, din care:	070		
	Titluri, altele decât actiuni, exclusiv produsele financiare derivate	071		
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (deținute de către administrația locală și de institutiile de subordonare locală)	072		
	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:	073	0.00	0.00
	-B.N.R. (S121)	074	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	075	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,124,125)	076	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	077	0.00	0.00
I	Total (la valoare nominala) (rd. 73)	078	0.00	0.00
B.2	Titluri pe termen lung, altele decât actiuni si produse financiare derivate	085		
	Titluri pe termen lung, altele decât actiuni si produse financiare derivate deținute de catre administratia locala (institutiile locale) si institutiile de subordonare locala. Total (rd.87+88+89+90), din care emise de:	086	0.00	0.00
	-B.N.R. (S121)	087	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	088	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,124,125)	089	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	090	0.00	0.00
	Obligatiuni si alte titluri deținute în contul creantelor bugetare (ct.265-2962). Total (rd.92+93+94+95+96), din care emise de:	091	0.00	0.00
	-B.N.R. (S121)	092	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	093	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,124,125)	094	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	095	0.00	0.00
	-Operatori economici (S11)	096	0.00	0.00
I	Total (rd.86+91)	097	0.00	0.00
C	C CREDITE ACORDATE, din care:	110		
	Credite pe termen scurt - acordate	111		
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102) (S1313)	112	0.00	0.00
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII	120		
	Actiuni si alte titluri, exclusiv actiuni ale fondurilor mutuale	121		

D.1	Actiuni cotate (se includ si actiunile detinute de institutiile publice locale provenite din conversia creantelor bugetare în actiuni)	122		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600100 - ct.2960101) (S11)	123	0.00	0.00
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100 - ct.2960101) (S122)	124	0.00	0.00
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100- ct.2960101) (S125)	125	0.00	0.00
	Total (la val. ctb. neta = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125)	126	0.00	0.00
D.2	Actiuni necotate (se includ si actiunile detinute de institutiile publice locale provenite din conversia creantelor bugetare în actiuni)	130		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2600200 - ct.2960102) (S11)	131	0.00	0.00
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600200 - ct.2960102) (S122)	132	0.00	0.00
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2600200 - ct.2960102) (S125)	133	0.00	0.00
	Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133)	134	0.00	0.00
D.3	Alte participatii	140		
	Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) (ct.2600300 - ct. 2960103)	141	0.00	0.00
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)	142	0.00	0.00
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	155		
E.1	Credite comerciale si avansuri acordate	156		
1	Creanțe comerciale necurente 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	0.00	0.00
	-de la populatie	158	0.00	0.00
	-de la operatori economici (S11),	159	0.00	0.00
	-de la institutiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160	0.00	0.00
	- Administratia centrala (S1311)	161	0.00	0.00
	- Administratia locala (S1313)	162	0.00	0.00
	- Asigurari sociale (S1314)	163	0.00	0.00
	-de la nerezidenti (S21,S22)	164	0.00	0.00
	#####	165	0.00	0.00
	-de la populatie	166	0.00	0.00
	-de la operatori economici (S11),	167	0.00	0.00
	-de la institutiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168	0.00	0.00
	- Administratia centrala (S1311)	169	0.00	0.00
	- Administratia locala (S1313)	170	0.00	0.00
	- Asigurari sociale (S1314)	171	0.00	0.00
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	171.1	0.00	0.00
	-de la nerezidenti (S21,S22)	172	0.00	0.00
E.2	Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale si avansurile	175		
1	Creanțe ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	269,788.00	383,236.00
	-de la populatie	177	269,788.00	383,236.00
	-de la operatori economici (S11),	178	0.00	0.00
	-de la institutiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179	0.00	0.00
	- Administratia centrala (S1311)	180	0.00	0.00
	- Administratia locala (S1313)	181	0.00	0.00
	- Asigurari sociale (S1314)	182	0.00	0.00
	-de la nerezidenti (S21,S22)	183	0.00	0.00
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	184	0.00	0.00
	Total creante (rd.176+184)	185	269,788.00	383,236.00

	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	190	0.00	0.00
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare / Autoritățile de Management / Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	191	0.00	0.00
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management / Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	192	0.00	0.00
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	193	0.00	0.00
	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	0.00	0.00
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- buget local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	195	0.00	0.00
	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	0.00	0.00
	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+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209) Total (rd.204+205+206), din care :	203	5,364.00	5,364.00
	- salariatilor (S143)	204	5,364.00	5,364.00
	- operatorilor economici (S11)	205	0.00	0.00
	- institutiilor publice, din care: (rd.207+208+209)	206	0.00	0.00
	- Administratia centrala (S1311)	207	0.00	0.00
	- Administratia locala (S1313)	208	0.00	0.00
	- Asigurari sociale (S1314)	209	0.00	0.00
B	ÎMPRUMUTURI PE BAZA DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	220		
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZA DE TITLURI pe termen scurt altele decât actiuni si produse financiare derivate)	221		
	#####	222	0.00	0.00
	-B.N.R. (S121)	223	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	224	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	225	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	226	0.00	0.00
I	Total (la valoare nominala) rd.222	227	0.00	0.00
	Dobânzi de plătit pentru imprumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	228	0.00	0.00
	Total (în baze accrual)(rd.227+228)	229	0.00	0.00
B.2	ÎMPRUMUTURI PE BAZA DE TITLURI pe termen lung,altele decât actiuni si produse financiare derivate)	240		
	#####	241	0.00	0.00
	-B.N.R. (S121)	242	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	243	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	244	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	245	0.00	0.00
I	Total (la valoare nominala) (rd.241)	246	0.00	0.00
	Dobânzi de plătit pentru imprumuturi 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		
	#####	262	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	263	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	264	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	265	0.00	0.00

	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	0.00	0.00
	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	0.00	0.00
	Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5190105) (S 1311)	267	0.00	0.00
	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă și pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare (ct.5190107)	267.1	0.00	0.00
	Total (în baze cash)(rd.262+266+267+267.1)	268	0.00	0.00
	#####	269	0.00	0.00
	- Institutii de credit rezidente (S122)	270	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	271	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	272	0.00	0.00
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703 + ct.5180606)	272.1	0.00	0.00
	-Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	273	0.00	0.00
	Total (dobânzi de platit)(rd.269+273)	274	0.00	0.00
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.268+274)	275	0.00	0.00
	Credite pe termen scurt primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	276		
	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	0.00	0.00
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	278	0.00	0.00
	-Alti rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	279	0.00	0.00
	-Nerezidenți (S21,S22)	280	0.00	0.00
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	281	0.00	0.00
	#####	282	0.00	0.00
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	283	0.00	0.00
	-Alti rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	284	0.00	0.00
	-Nerezidenți (S21,S22)	284.1	0.00	0.00
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	284.2	0.00	0.00
C.2	Credite pe termen lung primite	285		
	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	0.00	0.00
	-Institutii de credit rezidente (S122)	287	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	288	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	289	0.00	0.00
	-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	0.00	0.00
	Total (în baze cash)(rd.286)	290	0.00	0.00
	#####	291		
	- Institutii de credit rezidente (S122)	292		
	-Alti rezidenti (S 123, S124, S125)	293		
	-Nerezidenti (S21,S22)	294		
	-Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703)	294.1		
	Total dobânzi de platit (rd.291)	295		
	Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)	296		
	Credite pe termen lung primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	297		
	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	0.00	0.00

	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	299	0.00	0.00
	-Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	300	0.00	0.00
	-Nerezidenți (S21,S22)	301	0.00	0.00
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	302	0.00	0.00
	Dobanzi 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		
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	304		
	-Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	305		
	-Nerezidenți (S21,S22)	306		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	307		
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	310		
E.1	Credite comerciale si avansuri primite	311		
	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	0.00	0.00
	-Operatori economici (S11)	313	0.00	0.00
	-Instituti publice, din care (rd.315+316+317):	314	0.00	0.00
	- Administratia centrala (S1311)	315	0.00	0.00
	- Administratia locala (S1313)	316	0.00	0.00
	- Asigurari sociale (S1314)	317	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	318	0.00	0.00
	-Nerezidenti (S21,S22)	319	0.00	0.00
	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	33,974.00	37,282.00
	-Operatori economici (S11)	321	33,974.00	37,282.00
	-Instituti publice, din care (rd.323+324+325):	322	0.00	0.00
	-Administratia centrala (S1311)	323	0.00	0.00
	-Administratia locala (S1313)	324	0.00	0.00
	-Asigurari sociale (S1314)	325	0.00	0.00
	-Alti rezidenti (S123,S124,S125)	326	0.00	0.00
	Nerezidenti (S21,S22)	327	0.00	0.00
E.2	Alte datorii de platit exclusiv creditele comerciale si avansuri	330		
	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	73,541.00	78,602.00
	Salariile angajaților (ct 4210000+ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	332	117,009.00	120,317.00
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+ct.4270200 +ct.4270300+ct.4290000+ct.4380000)	333	0.00	0.00
	Datorii către fondul de risc (ct.4620109+ct.4620209)	334	0.00	0.00
	Total (rd.331+332+333+334)	335	190,550.00	198,919.00
	Datorii din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeana	340	0.00	0.00
	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	0.00	0.00
	Alte datorii	342		
	Provizioane necurente (ct.1510201+ ct.1510202+ ct.1510203 +ct.1510204 +ct.1510208), din care:	342.1	232,017.00	215,624.00
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct. 1510201)	342.2	0.00	0.00
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510203)	342.3	232,017.00	215,624.00
	Provizioane curente (ct. 1510101+ct.1510102+ ct.1510103+ ct.1510104+ ct.1510108) , din care:	343	0.00	0.00

