

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

ORDIN

pentru aprobarea Normelor metodologice privind mecanismul de acordare și derulare a împrumuturilor acordate unităților administrativ-teritoriale conform art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, documentele în baza cărora se acordă împrumutul și cele care stau la baza obținerii avizului Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, precum și modul de reflectare a sumelor respective în bugetele instituțiilor publice locale

În baza prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. IV alin. (10) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative,

ministrul finanțelor publice emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă Normele metodologice privind mecanismul de acordare și derulare a împrumuturilor acordate unităților administrativ-teritoriale conform art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, documentele în baza cărora se acordă

împrumutul și cele care stau la baza obținerii avizului Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, precum și modul de reflectare a sumelor respective în bugetele instituțiilor publice locale, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul finanțelor publice,

Daniela Pescaru,

secretar de stat

București, 30 octombrie 2015.
Nr. 1.417.

ANEXĂ

NORME METODOLOGICE

privind mecanismul de acordare și derulare a împrumuturilor acordate unităților administrativ-teritoriale conform art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, documentele în baza cărora se acordă împrumutul și cele care stau la baza obținerii avizului Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, precum și modul de reflectare a sumelor respective în bugetele instituțiilor publice locale

Art. 1. — (1) Unitățile administrativ-teritoriale pot solicita de la Ministerul Finanțelor Publice, până la data de 4 decembrie 2015, contractarea de împrumuturi din venituri din privatizare, înregistrate în contul curent general al Trezoreriei Statului, cu termen de rambursare de până la 20 de ani, cu posibilitatea rambursării anticipate, parțial sau integral, în baza prevederilor art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, în vederea finanțării unor cheltuieli curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece. Împrumuturile se acordă cu o rată a dobânzii ROBOR la 3 luni comunicată de Banca Națională a României în ultima zi lucrătoare a lunii anterioare autorizării împrumutului plus o marjă de 3,00 puncte procentuale și care rămâne fixă pe toată durata de derulare a împrumutului.

(2) Împrumuturile prevăzute la alin. (1) pot fi contractate de unitățile administrativ-teritoriale numai cu avizul Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, prevăzută la art. 61 alin. (3) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu

modificările și completările ulterioare, și cu încadrarea în limita de îndatorare prevăzută la art. IV alin. (1) lit. a) pct. 3 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015.

Art. 2. — Ordonatorul principal de credite întocmește declarația pe propria răspundere privind valoarea cheltuielilor curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 2.

Art. 3. — (1) Pentru contractarea împrumuturilor, unitățile administrativ-teritoriale depun, în două exemplare, la direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice, în termenul prevăzut la art. 1, următoarele documente:

a) cererea pentru autorizarea contractării împrumutului, semnată de către ordonatorul principal de credite, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 1;

b) declarația pe propria răspundere a ordonatorului principal de credite privind valoarea cheltuielilor curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 2;

c) calculul gradului de îndatorare a bugetului local al unității administrativ-teritoriale, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 3;

d) situația privind serviciul datoriei publice locale existente, întocmită pe perioada aferentă împrumutului pentru care se solicită autorizarea, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 4;

e) declarația pe propria răspundere a ordonatorului principal de credite privind situația finanțării rambursabile contractate și/sau garantate de unitatea administrativ-teritorială, aflate în derulare, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 5;

f) hotărârea autorității deliberative a administrației publice locale prin care se aprobă contractarea împrumutului, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 6;

g) adresă prin care se confirmă de unitatea teritorială a Trezoreriei Statului deschiderea contului aferent subdiviziunii bugetare corespunzătoare din bugetul împrumuturilor inteme în care se vor vira sumele cu titlu de împrumut și codul IBAN al acestuia.

(2) Direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/ Administrațiile județene ale finanțelor publice înregistrează cererile pentru autorizarea contractării împrumuturilor însoțite de documentele prevăzute la alin. (1), în ordinea depunerii acestora de către unitățile administrativ-teritoriale.

(3) La verificarea documentelor prevăzute la alin. (1), direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice au în vedere următoarele:

a) existența documentelor prevăzute la alin. (1);

b) documentele prevăzute la alin. (1) lit. a)—e) să fie semnate de ordonatorul principal de credite și să aibă aplicată ștampila unității administrativ-teritoriale. În cazul în care calitatea de ordonator principal de credite este delegată, se va atașa și documentul/aprobarea autorității deliberative de delegare a atribuțiilor de ordonator principal de credite;

c) referitor la anexa nr. 3, verifică și avizează veniturile proprii din coloanele 1, 2 și 3, prevăzute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri, potrivit art. 29 din aceeași lege, respectiv sumele rezultate din vânzarea, în condițiile legii, a unor bunuri aparținând domeniului privat al unităților administrativ-teritoriale, pe baza datelor din conturile de execuție;

d) referitor la anexa nr. 3, sumele înscrise pe rândurile 3, 4, 5 și 6 trebuie să coincidă cu sumele aferente perioadei împrumutului pentru care se solicită autorizarea contractării înscrise la rândul II „Serviciul total al datoriei publice locale existente” din anexa nr. 4;

e) verifică dacă valoarea totală a cheltuielilor pentru care se solicită împrumutul, înscrisă în declarația pe propria răspundere a ordonatorului principal de credite privind valoarea cheltuielilor curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, este egală cu suma solicitată în cuprinsul cererii pentru autorizarea contractării împrumutului, întocmită potrivit destinației împrumutului prevăzut la art. 1.

(4) Responsabilitatea cu privire la întocmirea documentelor prevăzute la alin. (1), precum și încadrarea în scopul pentru care se contractează împrumutul revin în totalitate autorităților administrației publice locale ale unităților administrativ-teritoriale.

(5) După verificare, un exemplar al documentelor prevăzute la alin. (1) se transmite de către direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice, după caz, în ordinea primirii și înregistrării acestora, potrivit alin. (2), cu adresă de înaintare, în termen de două zile lucrătoare de la primirea acestora, prin poșta specială, Ministerului Finanțelor

Publice — Direcția generală de trezorerie și datorie publică, în atenția Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale.

Art. 4. — Comisia de autorizare a împrumuturilor locale analizează documentația, în ordinea primirii și înregistrării acesteia la Ministerul Finanțelor Publice — Direcția generală de trezorerie și datorie publică, și stabilește valoarea împrumutului astfel încât aceasta să se încadreze în limita prevăzută la art. IV alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015. Pentru calcularea valorii împrumutului solicitat în baza prevederilor art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 se va avea în vedere suma anuală minimă (cu excepția anilor marginali) a indicatorului „Serviciul anual al datoriei publice locale aferent împrumutului care poate fi contractat conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015” din anexa nr. 3.

Art. 5. — (1) În termen de maximum 7 zile lucrătoare de la data emiterii hotărârii Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, Ministerul Finanțelor Publice, prin direcția de specialitate, întocmește convenția de împrumut, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 7, pe care o transmite în format electronic unităților administrativ-teritoriale, în vederea semnării, pe adresele de e-mail ale persoanelor de contact menționate în cererea prevăzută la art. 3 alin. (1) lit. a). Totodată, convenția de împrumut se transmite spre știința direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice/administrațiilor județene ale finanțelor publice, prin e-mail. Scadențiarul de plată se transmite ulterior, acesta elaborându-se în funcție de data creditării contului de împrumut al unităților administrativ-teritoriale cu suma aprobată în hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale.

(2) Unitățile administrativ-teritoriale, în termen de maximum 3 zile lucrătoare de la primirea convenției de împrumut, au obligația să tipărească documentul în două exemplare, să îl semneze/ștampileze și să îl retransmită scanat, în format electronic, la adresa de e-mail: mf.trezorerie@mfinante.ro. Totodată, în cadrul aceluiași termen de 3 zile lucrătoare, unitățile administrativ-teritoriale depun cele două exemplare originale ale convenției de împrumut, ștampilate și semnate de ordonatorul principal de credite, la direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice, după caz.

(3) În ziua următoare primirii celor două exemplare originale ale convenției de împrumut de la unitățile administrativ-teritoriale, direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice le retransmit prin poștă, cu adresă de înaintare, direcției de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice.

Art. 6. — (1) Pentru operativitate, Ministerul Finanțelor Publice, prin direcția de specialitate, după primirea în format electronic de la unitățile administrativ-teritoriale a exemplarului scanat al convenției de împrumut semnate și ștampilate, începe demersurile necesare în vederea semnării.

(2) În termen de maximum 5 zile lucrătoare de la data semnării convenției de împrumut de către ambele părți, Ministerul Finanțelor Publice, prin direcția de specialitate, dispune virarea sumei aprobate prin hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale și prin convenția de împrumut în contul aferent subdiviziunii bugetare corespunzătoare din bugetul împrumuturilor inteme, indicat de unitățile administrativ-teritoriale beneficiare.

(3) Un exemplar original al convenției de împrumut, împreună cu scadențiarul de plată elaborat de Ministerul Finanțelor Publice prin direcția de specialitate, se transmite prin poștă, cu adresă de înaintare, direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice/administrațiilor județene ale finanțelor publice,

pentru a fi retransmis, în ziua primirii, unităților administrativ-teritoriale beneficiare. Scadențarul de plată se întocmește în funcție de data creditării conturilor indicate de unitățile administrativ-teritoriale cu sumele acordate cu titlu de împrumut.

Art. 7. — După primirea convenției de împrumut semnate de ambele părți, unitatea administrativ-teritorială aprobă sau rectifică, după caz, bugetul împrumuturilor interne. Bugetele aprobate sau rectificate, după caz, se depun la unitățile teritoriale ale Trezoreriei Statului la care își au conturile deschise.

Art. 8. — (1) Unitățile administrativ-teritoriale încasează sumele virate de Ministerul Finanțelor Publice din venituri din privatizare în contul distinct prevăzut în bugetul împrumuturilor interne.

(2) Unitățile administrativ-teritoriale care beneficiază de împrumuturi contractate în condițiile art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 efectuează plăți din bugetul împrumuturilor interne, pentru cheltuielile aflate în sarcina acestora.

(3) Unitățile teritoriale ale Trezoreriei Statului decontează documentele de plată, depuse de beneficiari, numai după încasarea sumelor din împrumut, în limita bugetelor aprobate sau rectificate în care au fost prevăzute cheltuielile respective.

(4) Eventualele sume, dintre cele alocate din împrumuturile din venituri din privatizare contractate potrivit art. 1, care nu mai pot fi utilizate pe destinația pentru care au fost alocate se restituie de către unitățile administrativ-teritoriale în contul „Decontări în contul Trezoreriei Centrale — operațiuni proprii”, deschis pe numele Ministerului Finanțelor Publice la Trezoreria Operativă Centrală, codificat cu codul de identificare fiscală al unității administrativ-teritoriale.

Art. 9. — (1) Rambursarea împrumuturilor contractate de către unitățile administrativ-teritoriale se efectuează în tranșe trimestriale egale, începând cu trimestrul următor acordării acestora. Dobânda se calculează prin aplicarea ratei de dobândă, stabilită la art. IV alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015, la soldul împrumutului, cu convenția „număr de zile calendaristice/360”. Datele de plată a ratei scadente și dobânzilor de plătit aferente împrumutului sunt cuprinse în scadențarul de plată anexat la convenția de împrumut.

(2) Pentru neplata la termen a ratelor scadente și a dobânzilor de plătit la împrumutul acordat se calculează o dobândă de întârziere, la nivelul dobânzii prevăzute la art. 120 alin. (7) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe zi de întârziere, până la data stingerii obligației.

(3) Dobânda de întârziere se calculează prin aplicarea ratei prevăzute la alin. (2) la suma obligațiilor de plată restante, rate de capital plus dobânda aferentă, înmulțită cu numărul de zile calendaristice de întârziere.

(4) Plata ratelor și a dobânzilor aferente împrumuturilor contractate, inclusiv a dobânzilor de întârziere, se efectuează de către unitățile administrativ-teritoriale în contul distinct de disponibil — pentru încasarea rambursării obligațiilor de plată aferente împrumuturilor acordate în vederea finanțării cheltuielilor curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, deschis pe numele Ministerului Finanțelor Publice la Trezoreria Operativă Centrală, codificat cu codul de identificare fiscală al unităților administrativ-teritoriale.

(5) Sumele încasate în conturile prevăzute la alin. (4) se transmit zilnic de către Trezoreria Operativă Centrală, în sistem electronic, direcției de specialitate din Ministerul Finanțelor

Publice, în scopul stabilirii modului de stingere a obligațiilor de plată ale unităților administrativ-teritoriale, potrivit scadențarelor de plată.

(6) Direcția de specialitate din Ministerul Finanțelor Publice va transmite Trezoreriei Operative Centrale, în sistem electronic, situația privind distribuirea sumelor în ordinea: dobânzi de întârziere, dobânzi și rate de capital.

(7) Pe baza situației prevăzute la alin. (6), Trezoreria Operativă Centrală va transfera, pe bază de notă contabilă, sumele reprezentând rate de capital scadente în contul „Decontări în contul Trezoreriei Centrale — operațiuni proprii”, sumele reprezentând dobânzi aferente împrumutului în contul „Venituri ale bugetului Trezoreriei Statului — Venituri din dobânzi aferente Trezoreriei Statului de la alte bugete”, iar sumele reprezentând dobânda de întârziere în contul „Venituri ale bugetului Trezoreriei Statului — Majorări de întârziere pentru venituri nevărsate la termen”.

(8) Contul prevăzut la alin. (4) nu este purtător de dobândă. Eventualele sume virate în plus de către unitățile administrativ-teritoriale față de suma scadentă se păstrează în conturi până la scadența următoare.

Art. 10. — (1) Împrumuturile acordate pot fi rambursate anticipat parțial/integral cu condiția informării prealabile în scris a Ministerului Finanțelor Publice cu privire la intenția de rambursare formulată de unitățile administrativ-teritoriale.

(2) Rambursarea anticipată parțial/integral a împrumutului se efectuează în contul „Decontări în contul Trezoreriei Centrale — operațiuni proprii” deschis pe numele Ministerului Finanțelor Publice la Trezoreria Operativă Centrală, codificat cu codul de identificare fiscală al unității administrativ-teritoriale.

(3) De la data creditării contului curent general al Trezoreriei Statului cu sumele rambursate anticipat parțial/integral, valoarea împrumutului acordat inițial se modifică prin act adițional la convenția de împrumut, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 8, cu actualizarea scadențarului de plată a împrumuturilor acordate.

Art. 11. — (1) În cazul în care unitățile administrativ-teritoriale nu respectă termenele de rambursare prevăzute în convențiile de împrumut, Direcția generală de trezorerie și datorie publică stabilește lunar lista unităților administrativ-teritoriale, grupate pe județe, care înregistrează restanțe la plată în luna anterioară raportării și suma totală datorată, aferentă ratelor de capital, dobânzilor și dobânzilor de întârziere, în vederea punerii în aplicare a prevederilor art. IV alin. (8) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015.

(2) Direcția generală de trezorerie și datorie publică comunică unităților teritoriale ale Trezoreriei Statului lista întocmită conform alin. (1), în scopul sistării alimentării bugetelor locale respective cu cote defalcate din impozitul pe venit și cu sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale, cu excepția plăților pentru achitarea drepturilor salariale și a contribuțiilor aferente atunci când nu pot fi asigurate din venituri proprii.

(3) Până la lichidarea obligațiilor de plată restante prevăzute la alin. (2) ale unităților administrativ-teritoriale, cotele defalcate din impozitul pe venit și sumele defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale, care au fost sistate, vor fi alocate bugetelor locale numai pentru achitarea acestor obligații restante.

Art. 12. — Anexele nr. 1—8 fac parte integrantă din prezentele norme metodologice.



ROMANIA

JUDEȚUL 1)
 UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ 2)
 3)
 ADRESA

 TELEFON/FAX/ADRESA E-MAIL
 Nr. din 2015

STEMA
 UNITĂȚII/
 SUBDIVIZIUNII
 ADMINISTRATIV-
 TERITORIALE

Înregistrat la
 DGRFP/AJFP
 nr. din 2015

CERERE

pentru autorizarea contractării împrumutului având ca destinație.....*)

Subsemnatul(a), 4), în calitate de ordonator principal de credite al 2)
 3), județul 1), vă depun prezenta cerere în vederea autorizării contractării unui împrumut din
 venituri din privatizare în valoare de maximum **) lei, având ca titular 2) 3),
 identificat/ă prin codul de înregistrare fiscală 5), la care anexez celelalte documente prevăzute la art. IV
 alin. (10) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și
 completarea unor acte normative.

Prin prezenta mă oblig să aduc la îndeplinire prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. din 2015
 privind aprobarea contractării unui împrumut din venituri din privatizare în valoare de maximum lei, precum și ale
 oricăror altor reglementări conexe.

De asemenea, declar pe propria răspundere, cunoscând că falsul în declarații este pedepsit de legea penală, că
 documentele anexate prezentei cereri sunt conforme cu realitatea și că unitatea administrativ-teritorială pe care o reprezint nu are
 alte obligații financiare inteme și externe necuprinse în situația privind calculul gradului de îndatorare, întocmită conform legii.

Informații privind împrumutul pentru a cărui contractare se solicită autorizarea:

Destinația împrumutului*)	Valoarea împrumutului în lei (fără zecimale)	Durata împrumutului

Persoana de contact:

Domnul/Doamna în calitate de ***) , telefon fix și mobil
 fax , e-mail

Ordonator principal de credite

..... 2) 3),

.....

L.S.

(prenumele și numele)

1) Se înscrie denumirea județului.
 2) Se înscrie categoria unității administrativ-teritoriale solicitante.
 3) Se înscrie denumirea unității administrativ-teritoriale solicitante.
 4) Se înscriu prenumele și numele reprezentatului legal.
 5) Se înscrie codul de înregistrare fiscală al unității administrativ-teritoriale.
 *) Se completează cu: finanțarea cheltuielilor curente și/sau de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, după caz, a căror
 detalieri apare în declarația ordonatorului principal de credite, întocmită conform anexei nr. 2 la normele metodologice.
 **) Valoarea împrumutului solicitat prin cerere este cea aprobată prin hotărârea autorității deliberative.
 ***) Se înscrie funcția persoanei cu atribuții în urmărirea derulării împrumutului (director executiv adjunct/director economic/contabil-șef).

NOTĂ:

Prezentul model-cadru se adaptează, în mod corespunzător, situației specifice unității administrativ-teritoriale solicitante.

ANEXA Nr. 2
la normele metodologice

DECLARAȚIE

Subsemnatul/a,, reprezentant legal al, în calitate de ordonator principal de credite, declar pe propria răspundere că la nivelul.....¹⁾ cheltuielile curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, la data întocmirii prezentei, sunt detaliate astfel:

— lei (fără zecimale) —

Nr. crt.	Detalierea cheltuielilor curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece	Valoarea pentru care se solicită împrumut, din care:	
		cheltuieli curente pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece	cheltuieli de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece
1.	Total, din care:		
2.	—		
3.	—		
....		

Prezenta declarație face parte din documentația pentru autorizarea contractării unui împrumut din venituri din privatizare în valoare de maximum lei, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, și răspund, conform dispozițiilor art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, pentru fals în declarații.

Data :

Ordonator principal de credite,

(prenumele și numele)
L.S.

²⁾ Denumirea unității administrativ-teritoriale.

ANEXA Nr. 3
la normele metodologice

JUDEȚUL/MUNICIPIUL BUCUREȘTI:

Avizat pentru venituri proprii realizate

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ:

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice/
Administrația Județeană a Finanțelor Publice

Director executiv/Șef de administrație

Calculul gradului de îndatorare a bugetului local al unității administrativ-teritoriale

— lei —

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Execuție buget local ¹⁾ la 31.XII.2012	Execuție buget local ¹⁾ la 31.XII.2013	Execuție buget local ¹⁾ la 31.XII.2014	Indicatori pe perioada serviciului datoriei publice locale al împrumutului pentru care se solicită autorizarea contractării ²⁾					
					2015	2016	2017	2018	2019
0	A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	VENITURI PROPRII ³⁾									
2	Limită de îndatorare (30% din venituri proprii)	X	X	X						
3	Serviciul anual al datoriei publice locale existente ⁴⁾ (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6)	X	X	X						
4	Rambursare	X	X	X						
5	Dobânzi	X	X	X						
6	Comisioane	X	X	X						
7	Serviciul anual al datoriei publice locale aferent împrumutului care poate fi contractat conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015 (rd. 2 – rd. 3)	X	X	X						

¹⁾ Situația financiară privind contul de execuție a bugetului local al unității administrativ-teritoriale.

²⁾ Pe perioada serviciului datoriei publice locale aferent împrumutului pentru care se solicită autorizarea, veniturile proprii estimate se vor completa cu media execuției bugetului local pe ultimii 3 ani, respectiv (col. 1 + col. 2 + col. 3)/3.

³⁾ Veniturile proprii, prevăzute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri, potrivit art. 29 din aceeași lege, respectiv sumele rezultate din vânzarea, în condițiile legii, a unor bunuri aparținând domeniului privat al unităților administrativ-teritoriale constituie integral venituri ale bugetelor locale.

⁴⁾ Cuprinde serviciul datoriei publice locale aferent contractelor/acordurilor de finanțare rambursabilă în derulare (trebuie să corespundă cu datele cuprinse în anexa nr. 4 la normele metodologice).

NOTĂ:

Se va avea în vedere ca datele cuprinse în prezenta anexă să concorde cu prevederile din următoarele documente: situațiile financiare privind conturile de execuție a bugetului local, situația privind serviciul datoriei publice locale existente.

Ordonator principal de credite
Primar/Președinte,

Director economic (contabil),

L.S.

JUDEȚUL/MUNICIPIUL BUCUREȘTI:

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ:

Situație privind serviciul datoriei publice locale existente

— lei —

Nr. crt.	Serviciul anual al datoriei publice locale	Anul					
		2015	2016	2017	2018	2019
I.1.	Serviciul datoriei publice locale pentru finanțarea rambursabilă: finanțator/valoare contract (a + b + c)						
	a) Rambursarea finanțării						
	b) Dobânzi						
	c) Comisioane						
I.2.	Serviciul datoriei publice locale pentru finanțarea rambursabilă finanțator/valoare contract (a + b + c)						
	a) Rambursarea finanțării						
	b) Dobânzi						
	c) Comisioane						
I.n.						
II.	Serviciul total al datoriei publice locale existente (a + b + c)						
	a) Rambursarea finanțării rambursabile (I.1a + I.2a + ...)						
	b) Dobânzi (I.1b + I.2b + ...)						
	c) Comisioane (I.1c + I.2c + ...)						

Ordonator principal de credite
Primar/Președinte,
.....Director economic (contabil),
.....

L.S.

Curs de schimb:, valabil în data de *)

NOTĂ:

Serviciul datoriei publice locale existente, întocmită pe perioada împrumutului pentru care se solicită autorizarea, se detaliază pe fiecare finanțare rambursabilă contractată/garantată aflată în derulare, prevăzută în declarația pe propria răspundere a ordonatorului principal de credite, întocmită conform anexei nr. 5 la normele metodologice, cu excepția finanțărilor rambursabile prevăzute la art. 63 alin. (4)³ din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare. Situația se întocmește pe baza graficelor de rambursare a finanțărilor rambursabile.

*) Se înscrie cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data întocmirii situației, utilizat la calcularea echivalentului în lei al finanțărilor rambursabile contractate/garantate în euro, dolari SUA etc.

DECLARAȚIE

Subsemnatul/(a),, reprezentant legal al 1) 2), în calitate de ordonator principal de credite, declar pe propria răspundere că 1) 2) are în derulare următoarele finanțări rambursabile inteme și/sau externe contractate și/sau garantate:

Finanțator	Valoarea finanțării rambursabile (în valuta de contract)	Destinația finanțării rambursabile*)	Împrumutat	Garant	Data contractării/garantării finanțării	Durata finanțării rambursabile — ani —		Rata anuală a dobânzii	Comisioane
						perioada de grație	perioada de rambursare		

Prezenta declarație face parte din documentația pentru autorizarea contractării unui împrumut din venituri din privatizare în valoare de maximum lei, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, și răspund, conform dispozițiilor art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, pentru fals în declarații.

Data:

Ordonator principal de credite,

.....
(prenumele și numele)

L.S.

*) În cazul finanțărilor rambursabile contractate/garantate pentru pre/cofinanțarea proiectelor care beneficiază de fonduri nerambursabile de la Uniunea Europeană, se va înscris și acronimul programului prin care se acordă aceste fonduri (de exemplu: PNDR pentru Programul Național de Dezvoltare Rurală, POR 2007—2013 pentru Programul operațional regional 2007—2013, POS Mediu pentru Programul operațional sectorial „Mediu”, PCT HU-RO pentru Programul de cooperare transfrontalieră Ungaria-România, PCT BG-RO pentru Programul de cooperare transfrontalieră Bulgaria-România, PCT Serbia-România pentru Programul de cooperare transfrontalieră Serbia-România etc.)

1) Se înscris categoria unității administrativ-teritoriale solicitante.
2) Se înscris denumirea unității administrativ-teritoriale solicitante.

ROMÂNIA
JUDEȚUL)
CONSILIUL LOCAL AL)
.....)
.....)



HOTĂRÂREA
nr. din 2015

privind aprobarea contractării unui împrumut în valoare de maximum lei, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative

În temeiul prevederilor art. 36 alin. (2) și alin. (4) lit. b), art. 45 alin. (2), art. 63 alin. (1) lit. c) și alin. (4) lit. c), precum și ale art. 115 alin. (1) lit. b) și alin. (3), (5) și (6) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările ulterioare, ale cap. IV din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu cele ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și cu cele ale Hotărârii Guvernului nr. 9/2007 privind constituirea, componența și funcționarea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, cu modificările și completările ulterioare,

ținând seama de prevederile art. 43 alin. (4) din Legea nr. 24/2000 privind noamele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

luând în considerare prevederile art. 9 pct. 8 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997,

ținând seama de prevederile art. 1.166 și următoarele din Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările ulterioare, referitoare la contracte sau convenții,

luând act de:

a) Referatul de aprobare prezentat de către primarul 2), în calitatea sa de inițiator, înregistrat cu nr. / 2015;

b) Raportul compartimentului de resort din cadrul aparatului de specialitate al primarului, înregistrat cu nr. / 2015,

precum și de raportul comisiei de specialitate a Consiliului Local

Consiliul Local al 2) 3) adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. — Se aprobă contractarea de la Ministerul Finanțelor Publice a unui împrumut din venituri din privatizare în valoare de maximum lei (fără zecimale), cu o maturitate de maximum ani.

Art. 2. — Contractarea împrumutului prevăzut la art. 1 se face pentru*), pentru care va fi întocmită cererea pentru autorizarea contractării împrumutului.

Art. 3. — Din bugetul local al 2) 3) se asigură integral plata serviciului anual al datoriei publice locale aferent împrumutului prevăzut la art. 1.

Art. 4. — (1) Pe întreaga durată a serviciului datoriei publice locale, ordonatorul principal de credite are obligația să publice pe pagina de internet a 2) 3) următoarele date:

a) hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, precum și orice modificări și/sau completări ale acesteia;

b) valoarea împrumutului contractat/ în valuta de contract;

c) gradul de îndatorare a 2) 3);

d) durata serviciului datoriei publice locale, cu precizarea perioadei de grație și a perioadei de rambursare a împrumutului;

e) dobânzile, comisioanele și orice alte costuri aferente fiecărei finanțări rambursabile;

f) plățile efectuate din fiecare finanțare rambursabilă.

(2) Datele prevăzute la alin. (1) se actualizează în prima decadă a fiecărui trimestru pentru trimestrul expirat, sub sancțiunile prevăzute de lege.

Art. 5. — Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează primarul 2) 3).

Art. 6. — Prezenta hotărâre se comunică, prin intermediul secretarului 2), în termenul prevăzut de lege, primarului 2) și prefectului județului 1) și se aduce la cunoștința publică prin afișarea la sediul primăriei, precum și pe pagina de internet www..... 5).

Președintele de ședință,

L.S.

.....

(prenumele și numele)

Contrasemnează:

Secretarul 2)

.....

(prenumele și numele)

NOTĂ:

Prezentul model-cadru se adaptează în mod corespunzător situației specifice unității administrativ-teritoriale solicitante.

1) Se înscrie denumirea județului.

2) Se înscrie categoria unității administrativ-teritoriale solicitante.

3) Se înscrie denumirea unității administrativ-teritoriale solicitante.

4) Se înscrie codul de înregistrare fiscală a unității administrativ-teritoriale.

5) Se înscrie adresa paginii de internet a unității administrativ-teritoriale.

*) Se completează cu: finanțarea cheltuielilor curente și/sau de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, după caz, a căror detaliere apare în declarația ordonatorului principal de credite, întocmită conform anexei nr. 2 la normele metodologice.

ANEXA Nr. 7
la normele metodologice

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Nr. /

.....
(unitatea administrativ-teritorială)

Nr. /

CONVENȚIE DE ÎMPRUMUT

În temeiul prevederilor art. IV din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative,

având în vedere Hotărârea Consiliului Local/Județean nr. din data de și Avizul Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale nr. din data de,

între Ministerul Finanțelor Publice, cu sediul în municipiul București, str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, cod fiscal nr., reprezentat legal prin, în calitate de,

și,

(unitatea administrativ-teritorială)

cu sediul în, str. nr., cod fiscal nr., reprezentată legal prin, în calitate de,

se încheie prezenta convenție.

Art. 1. — (1) În baza art. IV din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri financiare și pentru modificarea și completarea unor acte normative se acordă un împrumut în sumă

(unitatea administrativ-teritorială)

de, din venituri din privatizare înregistrate în contul curent general al Trezoreriei Statului, la nivelul sumei aprobate de Comisia de autorizare a împrumuturilor locale.

(2) Împrumutul se acordă pe o perioadă de ani și o rată de dobândă situată la nivelul ratei dobânzii ROBOR la 3 luni comunicată de Banca Națională a României în ultima zi lucrătoare a lunii anterioare autorizării împrumutului plus o marjă de 3,00 puncte procentuale, respectiv, și rămâne fixă pe toată durata de derulare a împrumutului.

(3) Suma acordată cu titlu de împrumut se utilizează exclusiv pentru destinația prevăzută la art. IV¹ din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 46/2015.

Art. 2. — Suma prevăzută la art. 1 alin. (1) se virează de către Ministerul Finanțelor Publice, astfel: în contul, cod IBAN RO, deschis pe numele, la unitatea Trezoreriei Statului

(unitatea administrativ-teritorială)

....., codificat cu codul de identificare fiscală al unității administrativ-teritoriale, suma de lei și în contul, cod IBAN RO, deschis pe numele, la unitatea Trezoreriei Statului

(unitatea administrativ-teritorială)

cu codul de identificare fiscală al unității/subdiviziunii administrativ-teritoriale, suma de lei.

Art. 3. — (1) Rambursarea împrumutului se efectuează în tranșe trimestriale egale, începând cu trimestrul următor acordării.

(2) Dobânda aferentă se calculează lunar prin aplicarea ratei dobânzii menționate la art. 1 alin. (2) la soldul împrumutului cu convenția „număr de zile calendaristice/360”, începând cu luna acordării împrumutului, și se plătește trimestrial, în suma cumulată până la zi.

(3) Datele de plată a ratei scadente și a dobânzilor aferente împrumutului sunt cuprinse în scadențarul anexat. Dacă data scadenței este o zi nelucrătoare, plata se efectuează în ziua lucrătoare imediat următoare.

Art. 4. — (1) Pentru neplata la termen a ratelor scadente și a dobânzilor aferente împrumutului acordat se calculează o dobândă de întârziere la nivelul dobânzii prevăzute în Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe zi de întârziere, până la data stingerii obligației. Dobânda de întârziere reprezintă venit al bugetului Trezoreriei Statului.

(2) Dobânda de întârziere se calculează prin aplicarea ratei prevăzute la alin. (1) la suma obligațiilor de plată restante, rate

de capital plus dobânda aferentă, înmulțită cu numărul de zile calendaristice de întârziere.

Art. 5. — virează

(unitatea administrativ-teritorială)

sumele datorate reprezentând rate/dobânzi/dobânzi de întârziere în contul, cod IBAN, deschis pe numele Ministerului Finanțelor Publice la Trezoreria Operativă Centrală, codificat cu codul de identificare fiscală al unității administrativ-teritoriale.

Art. 6. — În cazul în care nu se respectă termenele de rambursare prevăzute în scadențar, se sistează alimentarea bugetelor locale cu cote defalcate din impozitul pe venit și cu sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale, până la lichidarea obligațiilor de plată restante.

Art. 7. — (1) Ministerul Finanțelor Publice și sunt de acord ca problemele

(unitatea administrativ-teritorială)

rezultate din aplicarea prevederilor prezentei convenții să fie soluționate de părți pe cale amiabilă.

(2) În cazul rambursării anticipate parțial/integral, modificarea prevederilor prezentei convenții se va face prin act adițional.

(3) Orice comunicare între părți este transmisă în scris la adresele și la persoanele de contact menționate mai jos:

a) pentru

(unitatea administrativ-teritorială)

domnul/doamna, în calitate de, telefon, fax, e-mail

b) pentru Ministerul Finanțelor Publice (str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, municipiul București), domnia, în calitate de, e-mail, telefon, fax, și, în calitate de, e-mail, telefon, fax

(4) Orice schimbare intervenită cu privire la adresa, numele persoanelor de contact și numerele de telefon se va notifica celeilalte părți semnatare a prezentei convenții, fără a fi necesară modificarea convenției de împrumut.

Art. 8. — Prezenta convenție s-a încheiat în două exemplare, câte un exemplar pentru fiecare parte semnatară.

Art. 9. — Prevederile prezentei convenții intră în vigoare la data semnării acesteia de către toate părțile implicate, ambele exemplare originale având aceeași valoare juridică.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Numele și prenumele

.....

Funcția

.....

Semnăturile autorizate și ștampila

.....

.....

(unitatea administrativ-teritorială)

Numele și prenumele

.....

Funcția

.....

Semnăturile autorizate și ștampila

.....

¹ Se înscrie, după caz:

— alin. (1) lit. a) pentru finanțarea unor cheltuieli curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece;

— alin. (1) lit. b) pentru asigurarea prefinanțării și/sau cofinanțării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile din perioada de programare 2007—2013, inclusiv pentru cheltuielile neeligibile asociate proiectelor;

sau

— alin. (1) lit. c) pentru finanțarea corecțiilor financiare aplicate proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile;

sau

— alin. (1) lit. d) pentru asigurarea cofinanțării proiectelor finanțate din programele naționale.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
Nr. /
(unitatea administrativ-teritorială)
Nr. /**ACT ADIȚIONAL NR.**
la Convenția de împrumut nr. / / 2015

În temeiul prevederilor art. 7 alin. (2) din Convenția de împrumut nr. / / 2015,
între Ministerul Finanțelor Publice, cu sediul în municipiul București, str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, cod fiscal
nr., reprezentat legal prin, în calitate de,
și
.....,
(unitatea administrativ-teritorială)
cu sediul în, str. nr., cod fiscal nr., reprezentată legal prin, în
calitate de,
se încheie prezentul act adițional.

Art. 1. — Valoarea împrumutului prevăzut la art. 1 din
Convenția de împrumut se modifică începând cu data de
și devine lei, ca urmare a rambursării anticipate
parțial/integral a împrumutului contractat potrivit Ordonanței de
urgență a Guvernului nr. 46/2015 pentru stabilirea unor măsuri
financiare și pentru modificarea și completarea unor acte
normative.

Art. 2. — Scadențiarul prevăzut la art. 3 alin. (3) din Convenția
de împrumut se reface având în vedere prevederile art. 1.

Art. 3. — Celelalte articole din Convenția de împrumut rămân
neschimbate.

Art. 4. — Prezentul act adițional s-a încheiat în 2 (două)
exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte semnatară.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Numele și prenumele

.....

Funcția

.....

Semnăturile autorizate și ștampila

.....

.....
(unitatea administrativ-teritorială)

Numele și prenumele

.....

Funcția

.....

Semnăturile autorizate și ștampila

.....

EDITOR: GUVERNUL ROMÂNIEI



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; C.I.F. RO427282,
IBAN: RO55RNCB0082006711100001 Banca Comercială Română — S.A. — Sucursala „Unirea” București
și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București
(alocat numai persoanelor juridice bugetare)
Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, internet: www.monitoruloficial.ro
Adresa pentru publicitate: Centrul pentru relații cu publicul, București, șos. Panduri nr. 1,
bloc P33, parter, sectorul 5, tel. 021.401.00.70, fax 021.401.00.71 și 021.401.00.72
Tiparul: „Monitorul Oficial” R.A.

