



În atenția : Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale (CAÎL)

Prezentare

împrumuturi acordate Unităților/subdiviziunilor administrativ-teritoriale (UAT-uri) de către Ministerul Finanțelor din venituri rezultate din privatizare la 31 ianuarie 2024

Având în vedere necesitatea asigurării la momentul inițierii actului normativ a:

- prefinanțării și/sau cofinanțării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile de la Uniunea Europeană și de la donatori europeni în cadrul programelor interguvernamentale, inclusiv pentru cheltuielile neeligibile asociate proiectelor,
- finanțării corecțiilor financiare aplicate proiectelor din fonduri externe nerambursabile,
- cofinanțării proiectelor finanțate din programele naționale, inclusiv pentru cheltuieli neeligibile asociate proiectelor,
- finanțării unor cheltuieli curente și de capital pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece,
- finanțării investițiilor publice locale,

pentru evitarea blocării implementării proiectelor, cu efecte nedorite asupra gradului de absorbție a fondurilor europene alocate României, a creșterii riscului de dezangajare automată a sumelor alocate de către Comisia Europeană, la grevarea bugetului de stat cu sumele necesare finalizării proiectelor contractate, Guvernul României, prin ministerele de resort (Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației, respectiv Ministerul Finanțelor), în consultare cu structurile asociative ale autorităților administrației publice locale (Asociația Comunelor din România, Asociația Orașelor din România, Asociația Municipiilor din România și Uniunea Națională a Consiliilor Județene din România) a creat un mecanism de împrumut pe care l-a pus la dispoziția UAT-urilor, având ca sursă de finanțare veniturile rezultate din privatizare înregistrate în contul curent general al Trezoreriei Statului, prin care acestea pot contracta finanțări rambursabile cu avizul prealabil al Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (CAÎL), în limita plafoanelor anuale de contractare și de trageri.

Astfel, din anul 2010 până în prezent, Ministerul Finanțelor prin Direcția Generală de Trezorerie și Datorie Publică a acordat UAT-urilor împrumuturi din veniturile rezultate din privatizare, în baza unor acte normative, după cum urmează:

Nr. crt.	Act normativ în baza căruia au fost acordate împrumuturi	Suma prevăzută în actul normativ (mil. lei)
1.	UG 51/2010	1.500,00
2.	UG 3/2013	680,00
3.	UG 2/2015	1.290,00
4.	UG 46/2015	700,00
5.	UG 8/2016	400,00
6.	UG 27/2017	500,00
7.	UG 11/2018	500,00
8.	OG 8/2018	800,00
9.	UG 89/2018	450,00
10.	UG 35/2019	700,00
11.	UG 83/2021	630,00
12.	UG 24/2023	1.000,00
13.	UG 92/2023	1.000,00

În baza actelor normative mai sus menționate, Ministerul Finanțelor, prin Direcția Generală de Trezorerie și Datorie Publică, urmărește în derulare un număr de **807 împrumuturi** acordate UAT-urilor, ce prezintă la data de **31 ianuarie 2024** un sold de **2.485,98 mil. lei**, după cum urmează:

Act normativ acordare împrumuturi	Valoarea împrumuturilor inițială (efectiv acordată)	Rambursări împrumuturi în perioada 2015-2023	Sold împrumuturi (in lei)	Număr împrumuturi rămase în derulare la 31.01.2024
UG 2/2015	1.426.018.671,00	1.144.588.978,84	281.429.692,16	145
UG 46/2015	569.916.093,00	356.476.028,57	213.440.064,43	32
UG 8/2016	324.175.764,00	254.604.262,66	69.571.501,37	18
UG 27/2017	337.381.483,00	173.838.869,51	163.542.613,49	32
UG 8/2018	608.613.586,00	255.324.886,39	353.288.699,61	34
UG 11/2018	15.484.328,00	8.976.749,48	6.507.578,52	10
UG 89/2018	212.857.290,00	167.495.077,82	45.362.212,18	6
UG 35/2019	470.052.012,00	200.379.398,98	269.672.613,02	2
UG 83/2021	630.000.000,00	309.832.734,75	320.167.265,25	161
UG 24/2023	545.905.764,00	67.342.814,21	478.562.949,79	288
UG 92/2023	293.409.493,00	8.979.075,42	284.430.417,58	79
TOTAL	5.433.814.484,00	2.947.838.876,63	2.485.975.607,37	807

Contractarea de împrumuturi din venituri din privatizare a fost efectuată în următoarele condiții și caracteristici, care au variat pe fiecare act normativ, astfel:

- dobândă: rata ROBOR la 3 luni comunicată de Banca Națională a României în ultima zi lucrătoare a lunii anterioare acordării împrumutului, plus o **marjă cuprinsă între 1,00-3,50 puncte procentuale** (funcție de maturitatea împrumutului) și care rămâne fixă pe toată durata de derulare a împrumutului;
- perioadă de rambursare: cuprinsă între **1 an și 20 ani**, cu posibilitatea rambursării anticipate, parțial sau integral;
- UAT-urile pot contracta împrumuturi numai cu avizul (CAÎL) și numai dacă la data depunerii documentației **nu prezintă restante** la împrumuturile contractate anterior din venituri din privatizare;
- rambursarea împrumutului se efectuează în **tranche trimestriale egale**;
- dobânda se calculează lunar prin aplicarea ratei dobânzii la soldul împrumutului, începând cu luna acordării împrumutului, și se plătește trimestrial, în sumă cumulată la zi;
- pentru neplata la termen a ratelor scadente și a dobânzilor de plătit la împrumutul acordat se calculează o **dobândă pentru fiecare zi de întârziere**, la nivelul dobânzii prevazute la art. 174, alin. (5) din Legea 207/2015 privind Codul de procedură fiscală;
- dobânda aferentă împrumutului, respectiv dobânda de întârziere în cazul neplății în termen, reprezintă **venit la bugetului Trezoreriei Statului**.

Riscurile de acordare a împrumuturilor **sunt aproape zero**¹. Utilizarea acestui mecanism de finanțare a cheltuielilor de către UAT-uri, în calitatea lor de debitor, reprezintă pentru Ministerul Finanțelor, în calitate de creditor, o modalitate sigură, cu risc aproape zero, de fructificare a veniturilor rezultate din privatizare, în condițiile în care, în situația nerambursării ratelor și a dobânzilor, Ministerul Finanțelor sistează la începutul lunii, alimentarea atât cu cotele defalcate din impozitul pe venit, cât și cu sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru echilibrarea bugetelor locale.

La data de **31 ianuarie 2024** suma obligațiilor de plată restantă a UAT-urilor care au contractat împrumuturi este de **1.216.701,20 ron**, defalcată astfel:

Nr. Crt.	Act normativ	Județ	Denumire unitate/subdiviziune administrativ-teritoriala	Rest de plată rata și/sau dobândă (lei)	Dobândă întârziere	Total debit 31 ianuarie 2024
0	1	2	3	5	6	7=5+6
1	OuG nr.2/2015	IASI	COMUNA GOLAIESTI	27.197,27	32,63	27.229,90
2	OuG nr.24/2023	BIHOR	ORASUL STEI	78,14	0,08	78,22
3	OuG nr.24/2023	CARAS-SEVERIN	COMUNA BERLISTE	25.704,01	56,55	25.760,56
4	OuG nr.24/2023	CLUJ	COMUNA BELIS	105.283,34	652,76	105.936,10
5	OuG nr.24/2023	DAMBOVITA	COMUNA COBIA	8.341,82	55,06	8.396,88

¹ Până în momentul de față, nu au existat situații în care să nu fie plătite sumele restante de plată, prin mecanismul de recuperare aplicabil în momentul de față.

			TOTAL	166.604,58	797,08	167.401,66
--	--	--	--------------	-------------------	---------------	-------------------

Din punct de vedere al structurii UAT-urilor (comune/orașe/municipii/județ) care au accesat împrumuturi din venituri din privatizare de la trezoreria statului în baza actelor normative de mai sus (exclusiv OUG 92/2023) la data de **31 ianuarie 2024**, situația se prezintă astfel:

UAT (comună,oraș,municipiu,județ)	Număr împrumuturi	Suma împrumutată (ron)
Comune	1.204	1.364.382.655,66
Orașe	215	644.228.877,51
Municipii	142	1.111.988.973,22
Consilii județene	44	540.165.588,00
Primaria Municipiului București	2	710.661.949,00
Sectorul 1 București	-	-
Sectorul 2 București	-	-
Sectorul 3 București	10	1.406.977.292,00
Sectorul 4 București	-	-
Sectorul 5 București	2	103.935.047,94
Sectorul 6 București	3	120.140.299,00

Din punctul de vedere al numărului de împrumuturi accesate (TOP 10) în baza actelor normative de mai sus, situația pe UAT-uri se prezintă astfel (exclusiv OUG 92/2023):

Top 10	UAT (comună, oraș, municipiu) / Județ	Nr. împrumuturi accesate
1.	Sectorul 3 București	10
2.	Municipiul Deva/Județul Hunedoara	7
3.	Oraș Panciu/Județul Vrancea	7
4.	Comuna Ciurea/Județul Iași	6
5.	Județul Giurgiu/Giurgiu	6
6.	Municipiul Buzău/Județul Buzău	6
7.	Oraș Târgu Neamț/județul Neamț	6
8.	Municipiu Reșița/Județul Caraș-Severin	6
9.	Municipiul Carei/Județul Satu Mare	6
10.	Municipiul Iași/Județul Iași	6
11.	Municipiul Roșiori de Vede/Județul Teleorman	6
12.	Comuna Săucești/Județul Bacău	6

Din punctul de vedere al valorii împrumuturilor adjudecate (TOP 10), în baza actelor normative de mai sus, situația pe UAT-uri se prezintă astfel (exclusiv OUG 92/2023):

Top 10	UAT (comună, oraș, municipiu) / Județ	Valoare împrumuturi (ron)
1.	Sectorul 3 București	1.406.977.292,00
2.	Municipiul București/Municipiul București	710.661.949,00
3.	Municipiul Timișoara/Județul Timiș	191.443.541,89

4.	Sectorul 6 București	120.140.299,00
5.	Sectorul 5 București	103.935.047,94
6.	Municipiul Iași/Județul Iași	101.721.888,28
7.	Județul Bistrița-Năsăud/Bistrița-Năsăud	99.990.521,00
8.	Județul Dolj/Dolj	73.430.668,00
9.	Oraș Năvodari/Județul Constanța	66.149.817,00
10.	Municipiul Buzău/ Județul Buzău	62.641.417,00

În prezent, sunt în curs de procesare o parte din dosarele depuse de către Unitățile administrativ teritoriale, în baza **OUG nr. 92/2023 privind aprobarea unor măsuri fiscal-bugetare, prin acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului**, ordonanță ce are ca scop acordarea de împrumuturi din venituri din privatizare, înregistrate în contul curent general al Trezoreriei Statului, în limita sumei de **1.000,00 mil. lei**, pentru asigurarea cofinanțării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile de la Uniunea Europeană și de la donatori europeni în cadrul programelor interguvernamentale, inclusiv pentru finanțarea cheltuielilor neeligibile asociate proiectelor care trebuie să fie finalizate până la data de **31 decembrie 2023**, în următoarele condiții:

- termenul de depunere a dosarelor de către UAT-uri la direcțiile generale regionale ale finanțelor publice/administrațiile județene ale finanțelor publice a fost **15 decembrie 2023**;
- valoarea maximă ce poate fi autorizată pentru o unitate/subdiviziune administrativ-teritorială este de:
 - în limita sumelor necesare pentru finalizarea proiectelor, pentru comune;
 - în limita sumelor necesare pentru finalizarea proiectelor. pentru orase;
 - **10.000 mii lei** pentru municipii;
 - **25.000 mii lei** pentru județe.
- dobândă: rata ROBOR la 3 luni comunicată de Banca Națională a României în ultima zi lucrătoare a lunii anterioare acordării împrumutului.
- marja aferentă împrumuturilor este de **1,00%** pentru scadențe de până la 3 ani inclusiv, respectiv **1,50%** pentru scadențe cuprinse între 3 și 5 ani;
- perioadă de rambursare: cuprinsă între **1-5 ani**, cu posibilitatea rambursării anticipate, parțial sau integral.

Soldul veniturilor rezultate din privatizare la data de **31 ianuarie 2024** este de **5.281,18 mil. lei**, din care o sumă de **1.725,00 mil. lei** este rezervată drept alocare la capitalul social al Băncii de Investiții și Dezvoltare, conform art. 8 din HG 1204/2022, ce are termen maxim de plată data de 31 decembrie 2024.

Cu deosebită stimă,

Ștefan NANU
Director General

Marian MUȘUROI, director general adjunct

Romeo DUMITRU, șef serviciu

Silvia DUMITRAȘCU, expert superior