

RAPORT DE SPECIALITATE

privind proiectul de hotărâre nr.20756/08.11.2023 ref.la aprobarea contractării unui împrumut în valoare de 4.000.000 lei, în conformitate cu prevederile art. 1 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 92/2023 privind aprobarea unor măsuri fiscal-bugetare, prin acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului

Subsemnata ec.Dulea Mariana,șef serviciu Buget-Finanțe-Contabilitate în cadrul aparatului de specialitate al Primarului orașului Corabia,precizez următoarele:

Dezvoltarea orașului Corabia este principalul obiectiv al administrației publice locale. Rolul administrației publice locale este acela de a realiza obiective de investiții de interes local atât din resursele proprii legal constituite, cât și din finanțări naționale/ europene nerambursabile.

Pentru implementarea cu succes atât a proiectelor de investiții cât și pentru a nu afecta suplimentar bugetul orașului Corabia pe termen scurt, mediu și lung, s-a considerat necesară contractarea unui împrumut din Trezoreria Statului în vederea asigurării fluxului de lichidități financiare. Astfel, se dorește contractarea unui împrumut prin intermediul căruia să fie cofinanțate proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile de la Uniunea Europeană și de la donatori europeni în cadrul programelor interguvernamentale, inclusiv pentru cheltuielile neeligibile asociate proiectelor:

- *Investiții integrate pentru creșterea mobilității în Orașul Corabia;*
- *Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată din județul Olt în perioada 2014-2020,*

I. Baza legală pentru contractarea de împrumuturi bancare

✚ art. 1 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 92/2023 privind aprobarea unor măsuri fiscal-bugetare prin acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului;

✚ Hotărârea Guvernului României nr. **9/2007**, privind constituirea, componenta și funcționarea Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale, cu modificările și completările ulterioare;

✚ Legea nr. **273/2006** privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare. Aceasta prevede ca:

- bugetele împrumuturilor interne se aproba de către consiliile locale;
- împrumuturile pe termen mediu sau lung se pot contracta pentru realizarea de investiții publice de interes local sau pentru refinanțarea unei datorii publice locale;
- rambursarea împrumutului se poate face exclusiv din surse proprii, nu și din transferurile de la bugetul de stat. Serviciul datoriei publice locale nu reprezintă obligații sau răspunderi ale Guvernului și acesta va fi plătit din bugetele locale și din împrumuturi pentru refinanțarea datoriei publice locale.

✚ **O.U.G. nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată prin Legea 109/2008**, cu modificările și completările ulterioare.

II. Avantajele oferite de utilizarea unui împrumut din Trezoreria Statului:

- Asigurarea graficului de timp propus și accelerarea implementării proiectelor de investiții. Prin accesarea acestui tip de finanțare, proiectele vor fi implementate de orașul Corabia respectând graficul de timp planificat, investițiile finalizate aducând beneficii mai devreme pentru comunitatea locală și permitând totodată o mai bună esalonare în timp a cheltuielilor de capital;

- Perioada de rambursare de pana la 5 ani – prin rambursarea imprumutului din veniturile proprii ale orasului Corabia se asigura un grad de indatorare prudential, sub limita de 30% stabilita prin Legea nr. 273/ 2006;
- Costuri reduse – costuri competitive in raport cu conditiile de piata prezente, dobanda ROBOR 3M + 1,5% (si care ramane fixa pe perioada creditarii), coroborate cu o perioada de rambursare de pana la 5 ani, cu posibilitatea rambursarii anticipate, partial sau integral.

III. Necesitatea si oportunitatea achizitiei

Compartimentul financiar contabil a rulat un scenariu realist aferent contractarii unei finantari rambursabile in valoare de pana la 4.000.000 lei. Costurile estimate pentru aceasta valoare a imprumutului, sunt de aproximativ 833 mii lei, in conditiile valorii ROBOR 3M de 6,33% si a unei structuri de finantare care are ca ipoteze o perioada de rambursare de 5 ani in rate egale trimestriale. In ceea ce priveste gradul de indatorare al institutiei, ca urmare a contractarii imprumutului mentionat anterior, acesta va atinge un maxim de aproximativ 15,3%, semnificativ sub limita de 30% prevazuta in Legea finantelor publice locale nr. 273/ 2006, pastrandu-se astfel principiul de prudentialitate financiara (chiar daca in cazul finantarii obiectivelor de investitii care beneficiaza de fonduri europene nerambursabile, plafonul de indatorare de 30% nu se aplica, pentru o abordare prudentiala, a fost avuta in vedere incadrarea in cadrul acestei limite).

Tinand cont de aspectele enuntate anterior, se poate concluziona ca exista premise certe de obtinere a lichiditatilor financiare necesare proiectelor prioritare comunitatii locale din orasul Corabia, la costuri avantajoase oferite de Ministerul Finantelor, prin Trezoreria Statului.

Față de cele prezentate, propunem spre aprobare proiectul de hotărâre nr.20756/08.11.2023 privind contractarea unui împrumut în valoare de 4.000.000 lei, în conformitate cu prevederile art. 1 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 92/2023 privind aprobarea unor măsuri fiscal-bugetare prin acordarea unor împrumuturi din Trezoreria Statului.

ȘEF SERV. BUGET-FINANȚE-CONTABILITATE,

Ec.Dulea Mariana