

HOTĂRÂREA NR. 215 / 2022

privind aprobarea inițierii demersurilor în vederea contractării unei finanțări rambursabile interne în valoare de până la 50.000.000 lei pentru asigurarea surselor de finanțare necesare derulării în condiții optime a proiectelor cu finanțare de la bugetul local

Consiliul Județean Harghita;

Având în vedere Referatul de aprobare nr. 90054/2022 a președintelui Consiliului Județean Harghita, Borboly Csaba, întocmit la propunerea Direcției economice, privind aprobarea inițierii demersurilor în vederea contractării unei finanțări rambursabile interne în valoarea de până la 50.000.000 lei pentru asigurarea surselor de finanțare necesare derulării în condiții optime a proiectelor cu finanțare de la bugetul local, Referatul nr. 90050/2022 privind urgența introducerii pe Ordinea de zi a proiectului de hotărâre privind aprobarea inițierii demersurilor în vederea contractării unei finanțări rambursabile interne în valoare de până la 50.000.000 lei pentru asigurarea surselor de finanțare necesare derulării în condiții optime a proiectelor cu finanțare de la bugetul local, Raportul de specialitate nr. 90299/2022 al Direcției juridice și administrație publică;

Luând în considerare avizul favorabil al Comisiei economice și investiții;

Luând în considerare prevederile:

- art. 20, alin. (1), lit. „f” și „g” și art. 61 alin. (1) Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 52/2003 privind transparența în administrația publică locală, republicată;
- Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu cele ale capitolului IV din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, 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;
- art. 29, lit. „f” din Legea nr. 98/2016 privind achiziții publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 41 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 9, pct. 8 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;
- art. 1166 și următoarele din Codul civil, referitoare la contracte sau convenții;

Constatând necesitatea de a asigura resurse financiare pentru obiectivele de investiții publice de interes local propuse de către Direcția generală tehnică.

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit. b) și art.196 alin.(1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aprobă inițierea demersurilor în vederea contractării unei finanțări rambursabile interne în valoare de până la 50.000.000 lei, pentru asigurarea surselor de finanțare necesare derulării în condiții optime a proiectelor cu finanțare de la bugetul local, prin finanțarea integrală sau parțială a obiectivelor de investiții publice de interes județean, cuprinse în Anexa nr. 1 parte integrantă din prezenta hotărâre."

Art.2 Tragerile se vor efectua, în tranșe , la nivelul sumelor aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Harghita, după adjudecarea ofertantului câștigător.

Art.3 Din bugetul local al județului Harghita se asigură integral plata:

- a) serviciului anual al datoriei publice locale;
- b) oricărui impozite și taxe aferente realizării obiectivelor de investiții de interes local;

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

- a) hotărârea Comisie de autorizare a împrumuturilor locale, precum și orice modificări și/sau completări ale acesteia;
- b) valoarea finanțării rambursabile contractate/garantate în valuta de contract;
- c) gradul de îndatorare a județului Harghita;
- d) durata serviciului datoriei publice locale, cu precizarea perioadei de grație și a perioadei de rambursare a finanțării rambursabile;
- 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 aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri, precum și obținerea avizului din partea Comisiei pentru autorizare a împrumuturilor locale, se însărcinează președintele Consiliului Județean Harghita, prin Direcția economică.

Art.6 Hotărârea se comunică de Direcția juridică și administrație locală, Compartimentul Cancelaria Consiliului Județean Harghita: președintelui Consiliului Județean Harghita Borboly Csaba, vicepreședinților Consiliului Județean Harghita Biró Barna Botond și Barti Tihamér, secretarului județului Harghita Balogh Krisztina, administratorului public Incze Csongor Direcției juridice și administrație publică, Direcției economice, precum și Instituției Prefectului județului Harghita.

Art.7 (1) Hotărârea va fi afișată la afișierul Consiliului Județean Harghita, se va publica în presă, conform legii, și pe pagina www.judetulharghita.ro a Consiliului Județean Harghita prin grija Compartimentului Cancelaria Consiliului Județean Harghita.

(2) De asemenea hotărârea va fi publicată în Monitorul Oficial al județului Harghita.

Frumoasa, 30.06 /2022

PREȘEDINTE,
Borboly Csaba

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI,
Balogh Krisztina

ROMÂNIA
JUDEȚUL HARGHITA
CONSILIUL JUDEȚEAN
Direcția economică
Nr. 90054 / 28.06.2022

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea inițierii demersurilor în vederea contractării unei finanțări rambursabile interne în valoare de până la 50.000.000 lei pentru asigurarea surselor de finanțare necesare derulării în condiții optime a proiectelor cu finanțare de la bugetul local

Dezvoltarea Județului Harghita este principalul obiectiv al administrației publice locale. Rolul administrației publice locale este acela de a realiza obiective de investiții de interes județean atât din resursele proprii legal constituite, cât și din finanțări nerambursabile de la Uniunea Europeană.

Descrierea situației actuale

Din Analiza bugetară a Consiliului Județean Harghita pentru anul 2022 și previziuni pentru anul 2023 nr. 88691 din 16.06.2022 constatăm că:

- datorită nerealizării veniturilor estimate pe anul 2021 am încheiat anul cu facturi neachitate pentru lucrări pe drumurile județene în valoare de 21.259.059,29 lei;
- excedentul bugetar la 31.12.2020, în valoare de 33.312.008,83 mii lei s-a epuizat aproape în totalitate, rămânând doar sumele alocate din Fondul de intervenție a Guvernului, sume alocate cu destinație definită, în sumă de 16.561.040 lei;
- la 16.06.2022 Contul de execuție la subcapitolul 84.03.01 – 71.01.01 se prezintă astfel (Trim. I+Trim. II):

Nr. crt.	Denumire sursă de venit	Buget	Plăți	lei
				Sold
1.	TVA destinat drumuri	820.000	820.000,00	0,00
2	Venituri proprii CJH	13.793.130	13.592.831,17	200.298,83
3	Fonduri de intervenție	15.960.380	1.297.881,42	14.662.498,58
4	Credit intern	7.956.950	7.939.294,60	17.655,40
	TOTAL	38.530.460	23.650.007,19	14.880.452,81

- din totalul de plăți suma de 21.259.059,29 lei reprezintă plăți aferente anului 2021.;
- pentru Trim. III și Trim. IV în funcție de realizarea veniturilor programate, avem următoarele surse pentru finanțarea subcapitolului 84.02.03.01 – 71.01.01:

lei

Nr. crt.	Denumire sursă de venit	TOTAL	Buget Trim.III	Buget Trim.IV
1	TVA destinat drumuri	3.904.000,00	2.300.000	1.604.000
2	Venituri proprii CJH	13.639.910,00	3.197.150	10.442.760
	TOTAL	17.543.910,00	5.497.150,00	12.046.760,00

- în bugetul local al județului pe anul 2022 pentru finanțarea cheltuielilor subcapitolului 84.02.03.01 – 71.01.01 este disponibilă suma de 32.406.707,41 lei, din care sume alocate din Fondul de intervenție al Guvernului 14.662.498,58 lei;
- situația pe ansamblul anului este următoarea:

lei

Suma necesară pe anul 2022	Bugetul prevăzut pe anul 2022	Diferența
123.091.480	38.530.460,00	- 84.561.020

În anul 2021 cheltuielile pentru finanțarea serviciilor sociale din sistemul de protecție a copilului și a măsurilor de protecție de tip centre de zi și centre rezidențiale pentru persoane adulte cu handicap, au fost asigurate din veniturile proprii ale județului Harghita, epuizând și excedentul anilor precedenți, motiv pentru care Consiliul Județean Harghita a început anul 2022 cu facturi neachitate la lucrările pe drumurile județene pe care nu a reușit să le achite la timp.

Având în vedere că prețurile de consum, mai ales a energiei și materialelor de construcții au crescut în ritm accelerat cheltuielile publice pe anul 2023 vor crește considerabil, criza energetică agravată de conflictul Rusia-Ucraina, împreună cu blocajele în lanțurile de producție și aprovizionare, previzionăm că veniturile Consiliului Județean nu vor crește considerabil, iar cheltuielile vor crește, existând riscul blocării investițiilor în derulare care poate avea consecințe grave.

După cum se observă din tabelul de mai jos Situația obiectivelor de investiții în curs de derulare aflate în risc de blocare pentru un număr de 4 obiective de investiții sunt estimate fonduri necesare pentru anul 2023 în valoare de 51.690.027,61 lei.

Obiectul contractului	Număr contract	Valoarea contractului de execuție	Termen rămas de executat exprimat în luni, la data 17.06.2022	Rămas de achitat	Fonduri estimate strict necesare pentru anul în curs calculat cu 7 luni (iun, iul, aug, sept, oct, noi, dec)	Fonduri estimate necesare pentru anul 2023
Reabilitare DJ 123, km 7+000 -21+500 inclusiv refacerea drumului la km 7+900-7+940 și reparația a 4 podețe afectate de inundațiile din perioada 7 lunie – 4 Iulie 2016	5/1773/28.01.2020	37.179.505,81	28	26.089.284,11	6.522.321,03	19.566.963,08
Reabilitare DJ 127, Județul Harghita, km 8+921-30+500	6/1813/29.01.2020	43.488.107,07	14	30.111.834,22	15.055.917,11	15.055.917,11
Reabilitare DJ 127A, km 40+585-59+071, inclusiv reparația / reconstrucția /refacerea lucrărilor de artă afectate de inundațiile din perioada 7 lunie – 4 Iulie 2016 LOT 1 și LOT 2.	34/17460/30.07.2019 35/17459/30.07.2019	19.204.030,20	1	6.212.718,63	6.212.718,63	0,00
Refacere parte carosabilă pe DJ 134C, km 19+400 - 20+300 (proiectare și execuție)	44/32162/30.12.2020	5.203.555,43	1	1.413.013,03	1.413.013,03	0,00
Modernizare sistem rutier pe DJ 135, Imila Județului Mureș - Atid, km 45+400-57+500	127/386/10.01.2020	32.306.902,37	8	11.686.620,61	10.225.793,03	1.460.827,58
Consolidare sistem rutier pe DJ 136B, Județul Harghita, km 13+100-21+200	23/30954/18.12.2020	28.233.723,98	37	19.247.794,47	3.641.474,63	15.606.319,84

Având în vedere faptul că Ministerul Dezvoltării a aprobat pentru UAT Județul Harghita din Programul „Anghel Saligny”, fonduri în valoare de 140.000.000 lei pentru obiectivul de investiții „Reabilitare DJ 137”, este necesară găsirea de soluții pentru asigurarea lichidităților financiare de care are nevoie Județul Harghita pentru implementarea obiectivelor de Investiții aflate în derulare.

O soluție este contractarea unei finanțări rambursabile interne.

Contractarea și utilizarea împrumuturilor este supusă autorizării C.A.Î.L. (Comisia de Autorizare a Împrumuturilor Locale) din cadrul Ministerului Finanțelor Publice. Astfel, potrivit prevederilor legale, investițiile publice de interes local care nu beneficiază de fonduri europene nerambursabile sunt supuse plafoanelor de contractare și de tragere stabilite anual prin lege. La data prezentă, din plafonul de trageri aprobat pentru anul 2022 (2 miliarde lei) nu mai exista disponibil (autorizare integrală pentru anul 2022), iar din cel alocat anului 2023 (1,6 miliarde lei), mai exista disponibil 700 milioane lei (43% la jumătatea anului 2022), diferența fiind deja autorizată. Constrângerea legislativă menționată anterior (plafoanele de contractare și de tragere) nu se aplică în cazul în care destinația împrumutului o reprezintă prefinanțarea și cofinanțarea obiectivelor de investiții care beneficiază de fonduri europene nerambursabile.

Procesul de contractare a unui împrumut presupune parcurgerea unor etape de selecție a finanțatorului (estimate la aproximativ 3 luni), înainte de a supune spre

autorizarea CAÎL documentația aferentă. Astfel, demararea procesului de contractare și de autorizare a tragerilor (utilizărilor) din finanțarea rambursabilă, este necesar a se realiza în timp util pentru ca disponibilitatea efectivă a sumelor din împrumut să nu afecteze graficele de lucrări aferente obiectivelor de investiții.

Un calcul privind sumele de plată estimative pentru un credit de 50.000.000 lei cu o maturitate de 15 ani (3 ani grație + 12 ani rambursare în rate inegale) cu ROBOR 6M la 17.06.2022 de 6,31 % și o marjă a băncii de 2pp, autorizări pentru trageri în 2023 în valoare de 25.000.000 lei, în 2024 – 15.000.000 lei și în 2025-10.000.000 lei, ne arată un cost total al împrumutului de **34.555.236,28 lei** și un serviciu anual al datoriei de maxim 5.637.015,75 lei pe an, Anexa nr. 1

Serviciul datoriei publice locale a Județului Harghita în perioada 2022- 2037 a avut în vedere împrumutul contractat de la BCR SA aflat în derulare , al cărui sold la data prezentă este de 32.730.310,92 lei (valoarea celor 10 trageri din creditul de 50.000.000 lei) și creditul nou în cuantum de 50.000.000 lei, Anexa nr. 2. După cum se observă serviciul total al datoriei publice locale are valoarea cea mai mare în anul 2026, respectiv 15.795.800 lei.

Din Anexa nr. 3 Calculul gradului de îndatorare în urma contractării de finanțare rambursabilă internă reiese un grad maxim de 23,91 % în anul 2026.

În condițiile în care se vor efectua noi trageri din împrumutul aflat în derulare serviciul datoriei publice locale va crește deci și gradul de îndatorare va fi mai mare. Un risc pentru creșterea gradului de îndatorare îl reprezintă și indicele ROBOR 6M care are o evoluție ascendentă.

Avantajele oferite de utilizarea împrumutului bancar:

- Asigurarea graficului de timp propus și accelerarea implementării proiectelor de investiții. Prin accesarea acestui tip de finanțare, proiectele vor fi implementate de Consiliul Județean Harghita cu respectarea graficele de timp planificate; investițiile finalizate aducând beneficii mai devreme pentru comunitatea locală și permițând totodată o mai bună eșalonare în timp a cheltuielilor de capital.

- Trageri și perioada de trageri. Perioada de trageri, de până la 3 ani, este stabilită în strânsă corelare cu termenele de finalizare a obiectivelor de investiții. Sumele de tras sunt stabilite de Consiliul Județean în funcție de necesitățile proprii, precum și de avizările Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale din cadrul Ministerului Finanțelor Publice.

- Costuri aplicate. Costurile aferente finanțării se aplică doar sumelor aferente tragerilor efectiv realizate, fără aplicarea unor comisioane de neutilizare. Pe baza condițiilor de finanțare existente în ultimii 3 ani pe piața monetară, considerăm că reputația și puterea financiară a Județului Harghita va asigura un număr suficient de ofertanți financiari-bancari, creându-se premisele unui mediu concurențial și a încheierii procesului de negociere în avantajul autorității publice locale.

Necesitatea și oportunitatea achiziției

Costurile estimate pentru această valoare a împrumutului, sunt de aproximativ 35 milioane lei, în condițiile de piața monetară prezente și a unei structuri de finanțare care are ca ipoteze o perioadă de tragere și grație de 3 ani, întreaga maturitate a creditului fiind de 15 ani. În ceea ce privește gradul de îndatorare al instituției, ca

urmare a contractării împrumutului menționat anterior, acesta va atinge un maxim de aproximativ 23,91%, sub limita de 30% prevăzută în Legea finanțelor publice locale nr. 273/ 2006, cu modificările și completările ulterioare păstrându-se astfel principiul de prudențialitate financiară.

Baza legala pentru contractarea de împrumuturi bancare:

• Prevederilor art. 173 alin. (1) lit.b), alin. (3) lit.b), alin. (5), ale art. 139 alin. (3) coroborat cu art. 182 alin. (4), art. 191 alin. (1) lit.c), alin. (4) lit.d) precum și ale art. 196, art. 197, art. 200 și art. 182 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, care a abrogat prin art. 597 alin. (2) lit.e) Legea administrației publice locale nr. 215/2001, cu modificările și completările ulterioare, respectiv art. 91, alin.(1), lit.b), alin. (3), lit. b), alin.(5), lit. a), art. 45, alin.(2), coroborat cu art. 98, art. 104, alin.(1), lit.c), alin.(4), lit.d), precum și art.115, alin.(1), lit.c), alin.(4),(5),(6), și art. 97, alin.(1);

• Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu dispozițiile capitolului IV din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele ale Hotărârii Guvernului nr. 9/2007 privind constituirea, componenta și funcționarea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale, cu modificările și completările ulterioare;

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

• Dispozițiile art. 29, lit.(f) din Legea achizițiilor publice nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căruia contractarea de împrumuturi rambursabile este exceptată de la prevederile acesteia;

• Hotărârea Guvernului nr. 9/2007, privind constituirea, componenta și funcționarea Comisiei de Autorizare a Împrumuturilor Locale, cu modificările și completările ulterioare, inclusiv Norma din 10.01.2007 privind autorizarea contractării sau garantării de finanțări rambursabile de către unitățile administrativ – teritoriale;

• Legea nr. 312/2021 pentru aprobarea plafoanelor unor indicatori specificați în cadrul fiscal-bugetar pe anul 2022;

• Hotărârea Guvernului nr. 323/2022 privind aprobarea limitelor anuale, aferente anilor 2022, 2023 și 2024, pentru finanțările rambursabile care pot fi contractate și pentru tragerile din finanțările rambursabile contractate sau care urmează a fi contractate de unitățile/ subdiviziunile administrativ-teritoriale.

Pe aceste considerente, propunem analizarea proiectului de hotărâre întocmit, în vederea supunerii lui spre aprobare, în ședința Consiliului Județean Harghita.

Director executiv,
Bicăjanu Vasile

Întocmit,
Nistor Maria Angela

Lista cu obiectivele de investiții

Nr.crt.	Denumire obiectiv de investiții	Valoare contract execuție TVA inclus RON	HCl indicatori tehnic economici
1.	Reabilitare DJ 123, km 7+000 -21+500 inclusiv refacerea drumului la km 7+900-7+940 și reparația a 4 podețe afectate de inundațiile din perioada 7 iunie – 4 iulie 2016	37.179.505,81	173/2018
2.	Reabilitare DJ 127, județul Harghita, km 8+921-30+500	43.488.107,07	25/2019
3.	Modernizare sistem rutier pe DJ 135, limita județului Mureș - Atid, km 45+400-57+500	32.306.902,37	230/2018
4.	Consolidare sistem rutier pe DJ 136B, județul Harghita, km 13+100-21+200	28.233.723,98	147/2019
5.	Total valoare contracte:	141.208.239,23	

Președinte

Borboly Csaba

Director executiv

Bicăjanu Vasile

Frumoasa, la