

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1

Titlul proiectului de act normativ

Hotărârea Guvernului privind aprobarea bilanțului general al Trezoreriei Statului și a contului de execuție a bugetului Trezoreriei Statului pe anul 2010

Secțiunea a 2-a

Motivul emiterii actului normativ

1. Descrierea situației actuale

În baza prevederilor art. 39 alin.(2) din Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și al art. 13 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin Trezoreria Statului, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ministerul Finanțelor Publice a elaborat bilanțul general al Trezoreriei Statului și contul de execuție a bugetului Trezoreriei Statului pe anul 2010 care se prezintă pentru aprobare Guvernului României.

I. Bilanțul general al Trezoreriei Statului întocmit la data de 31 decembrie 2010 prezintă în activul și pasivul său suma de 36.803.433,4 mii lei și reflectă resursele financiare ale sectorului public păstrate în contul curent general al Trezoreriei Statului, depozitele, deficiturile și excedentele bugetare.

A. Activul bilanțului general al Trezoreriei Statului cuprinde disponibilitățile bănești în lei aflate în contul curent general al Trezoreriei Statului și în casieriile Trezoreriei Statului, deficiturile bugetare și alte active.

1. Disponibilitățile bănești și casa sunt în sumă de 2.010.344,8 mii lei, în scădere cu 2.592.473,7 mii lei față de anul precedent, din care: disponibilități aflate în contul curent general al Trezoreriei Statului la BNR (77.319,6 mii lei); depozite reprezentând fonduri ale statului aflate în administrarea Eximbank-SA, conform art. 35 din Ordonanța Guvernului nr.19/2009 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2009 (1.791.713,1 mii lei).

2. Alte active, în sumă de 2.915,4 mii lei reprezintă în principal dobânzi de plătit din bugetul Trezoreriei Statului pentru disponibilitățile instituțiilor publice și ale operatorilor economici, calculate pentru luna decembrie 2010 cu scadența de plată în prima zi lucrătoare a anului 2011.

3. Deficiturile bugetare sunt finanțate temporar din disponibilitățile contului curent general al Trezoreriei Statului, conform prevederilor art. 7 alin.(1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin Trezoreria Statului, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prezintă la data de 31.12.2010 un sold în sumă de 34.790.173,3 mii lei, în creștere față de începutul anului cu suma de 5.760.572,6 mii lei, din care:

-deficit al bugetului de stat : 31.827.264,8 mii lei, în creștere cu 5.511.915,6 mii lei față de anul precedent. Această creștere este rezultatul finanțării integrale pe bază de împrumuturi de stat a deficitului bugetului de stat nefinanțat la începutul anului , în sumă de 26.315.199,2 mii lei, precum și de finanțarea parțială a deficitului bugetului de stat înregistrat în anul 2010, cu suma de 4.253.964,2 mii lei;

-deficit al bugetului asigurărilor sociale de stat: 2.213.199,2 mii lei care se menține la nivelul anului precedent;

-deficit al bugetului Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate: 749.709,2 mii lei, în creștere cu 248.657,0 mii lei față de anul precedent.

B. Pasivul bilanțului general al Trezoreriei Statului cuprinde disponibilități ale instituțiilor publice și ale operatorilor economici aflate în conturi deschise la Trezoreria Statului, excedente bugetare , conturi de decontare și alte pasive .

1.Disponibilitățile și depozitele aflate în conturi deschise la Trezoreria Statului la data de 31.12.2010 sunt în sumă de 30.766.272,6 mii lei, în creștere față de începutul anului cu 5.242.336,7 mii lei , din care: disponibilități ale instituțiilor publice și operatorilor economici (15.291.715,4 mii lei); depozite constituite din disponibilitățile instituțiilor și operatorilor economici (2.556.098,6 mii lei); disponibilități în contul trezoreriei operative centrale (11.810.244,1 mii lei); disponibilități din fonduri externe nerambursabile postaderare și cofinanțarea/prefinanțarea acestora (1.272.140,1 mii lei) ; disponibilități în contul de resurse proprii ale Uniunii Europene: (413.886,0 mii lei);disponibilități ale populației din certificate de depozit (390.531,4 mii lei).

2. În grupa conturilor de decontare și alte pasive în sumă de 35.313,0 mii lei , pondere importantă au operațiunile în curs de lamurire în sumă de 32.791,3 mii lei .

3. Excedentele din anii precedenți prezintă la data de 31.12.2010 un sold în sumă de 6.001.847,8 mii lei , din care :

- excedent al sistemului de asigurare pentru accidente de muncă și boli profesionale , în sumă de 3.397.818,8 mii lei, în creștere cu 232.547,7 mii lei față de anul precedent ;

- excedent al bugetului Trezoreriei Statului, în sumă de 1.646.863,5 mii lei, în creștere cu 166.285,0 mii lei față de anul precedent;

- excedent al fondului de garantare pentru plata creanțelor salariale, în sumă de 744.142,0 mii lei, în creștere cu 177.106,4 mii lei față de anul precedent;

- excedent al sistemului asigurărilor pentru șomaj, în sumă de 213.023,4 mii lei, în scădere cu 2.678.754,2 mii lei față de anul precedent.

II. Bugetul Trezoreriei Statului pe anul 2010, aprobat prin H.G. nr.1539/2009 și ulterior rectificat prin HG nr. 876/2010 si HG nr. 1165/2010 , a fost executat în anul 2010 astfel: venituri realizate în sumă de 851.057,0 mii lei, iar plăți efectuate în sumă de 684.772,1 mii lei, înregistrându-se un excedent în sumă de 166.285,0 mii lei.

Veniturile bugetului Trezoreriei Statului s-au realizat din activitatea specifică de trezorerie și reprezintă în principal : dobânzi încasate în sumă de 842.415,2 mii lei provenind din dobânzi încasate aferente soldului contului curent general al Trezoreriei Statului păstrat la Banca Națională a României, dobânzi acumulate aferente titlurilor de stat de tip benchmark, dobânzi din finanțarea temporară a datoriei publice și a deficitelor bugetare.

Cheltuielile bugetului Trezoreriei Statului au fost efectuate pentru activitatea specifică de trezorerie, astfel: dobânzi la depozite și disponibilități păstrate în contul curent general al Trezoreriei Statului (342.172,2 mii lei), dobânzi aferente datoriei publice interne directe (316.000,0 mii lei), dobânzi aferente datoriei publice externe directe (417,9

mii lei), precum și alte cheltuieli ale Trezoreriei Statului (26.181,9 mii lei). 2. Schimbări preconizate <i>Nu este cazul</i> 3. <u>Alte informații</u>
Secțiunea a 3-a Impactul socioeconomic al proiectului de act normativ 1. Impactul macroeconomic <i>Nu este cazul</i> 2. Impactul asupra mediului de afaceri. <i>Nu este cazul</i> 3. Impactul social <i>Nu este cazul</i>
Secțiunea a 4-a Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (pe 5 ani) <i>Nu este cazul</i>
Secțiunea a 5-a Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare
1. Proiecte de acte normative suplimentare <i>Nu este cazul.</i>
2. Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară <i>Nu este cazul</i>
3. Decizii ale Curții Europene de Justiție și alte documente <i>Nu este cazul</i>
4. Evaluarea conformității <i>Nu este cazul</i>
5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente <i>Nu este cazul</i>
6. Alte informații <i>Nu este cazul</i>
Secțiunea a 6-a Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ <i>Nu este cazul</i> 1. Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate. <i>Nu este cazul.</i> 2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de act normativ. <i>Nu este cazul.</i>

3. Consultări organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile H.G. nr. 521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative.

Nu este cazul.

4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale, în conformitate cu prevederile H.G. nr. 750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente.

Nu este cazul.

5. Informații privind avizarea de către:

- a) Consiliul Legislativ;**
- b) Consiliul Suprem de Aparare a Țării,**
- c) Consiliul Economic și Social;**
- d) Consiliul Concurenței;**
- e) Curtea de Conturi.**

Este necesar avizul Ministerului Justiției și avizul Consiliului Legislativ și Consiliul Economic și Social.

Secțiunea a 7-a

Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ

Nu este cazul

Secțiunea a 8-a

Măsurile de implementare

Nu este cazul

Față de cele menționate mai sus, vă propunem aprobarea proiectului de hotărâre alăturat, împreună cu anexele care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

MINISTRUL FINANTELOR PUBLICE

Gheorghe Ialomițianu

Avizat favorabil,
MINISTRUL JUSTIȚIEI

CĂTĂLIN MARIAN PREDOIU

SECRETAR DE STAT

GHEORGHE GHERGHINA

Direcția Generală Trezorerie și Contabilitate Publică

Director General

Valentin Mavrodin

Direcția Generală Juridică

Director General

Ciprian Badea