

EXPUNERE DE MOTIVE

Administrarea cu eficiență sporită a resurselor bugetului de stat și a celorlalte bugete, se asigură prin sistemul trezoreriei statului care funcționează în cadrul serviciilor descentralizate ale Ministerului Finanțelor, având la bază prevederile Ordonanței Guvernului nr.66/1994 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului aprobată prin Legea nr.128/1994, modificată și republicată în Monitorul Oficial.

Activitatea de trezorerie a statului este într-o continuă perfecționare, iar cadrul reglementărilor legale necesită a fi adaptată în mod corespunzător.

Astfel, în anul 1998 a intrat în vigoare Legea privind statutul Băncii Naționale a României nr.101/1998, care aduce o serie de modificări în mecanismul de funcționare a trezoreriei statului, iar pentru asigurarea unei corelări depline, a fost întocmită Ordonanța de Guvern, care prevede următoarele măsuri:

a) Contul curent general al trezoreriei statului este deschis și funcționează la Banca Națională a României, plățile se efectuează numai în limita disponibilităților aflate în cont.

Pentru soldul zilnic creditor, Banca Națională a României plătește dobânzi care constituie venituri ale bugetului trezoreriei statului.

Pentru situațiile în care contul curent general al trezoreriei statului înregistrează deficit temporar s-a prevăzut, potrivit legii, acordarea de către Banca Națională a României a unui împrumut limitat la dublarea capitalului și a fondului de

rezervă al Băncii Naționale a României, care să nu depășească 7% din veniturile bugetului de stat realizate în anul precedent, cu termen de rambursare de cel mult 180 zile.

b) Disponibilitățile în valută provenite din împrumuturi externe guvernamentale, precum și cele din finanțarea din resurse externe a deficitului bugetului de stat, se păstrează în depozit cu dobândă la Banca Națională a României.

În totalul soldului contului curent general al trezoreriei statului, se va cuprinde zilnic, în lei, și depozitul constituit din împrumuturi pentru finanțarea deficitului bugetului de stat.

c) Disponibilitățile temporare aflate în contul curent general al trezoreriei statului sunt prevăzute a fi utilizate pentru acoperirea în primul rând a deficitului bugetului de stat din anul curent și anul precedent și numai în măsura în care mai rămân resurse, acestea vor putea fi folosite pentru acoperirea golurilor temporare de casă ale bugetelor locale, a deficitului bugetului asigurărilor sociale de stat și fondurilor speciale și efectuarea de plasamente financiare prin Banca Națională a României.

d) Pentru disponibilitățile instituțiilor publice și bugetelor fondurilor speciale, care se păstrează în contul curent general al trezoreriei statului, constituite din venituri proprii, pentru care există reglementări de acordare a dobânzilor, s-a prevăzut ca nivelul dobânzilor să fie stabilit de Ministerul Finanțelor cu încadrarea în politica Guvernului și a Băncii Naționale a României.

Disponibilitățile constituite din alocații de la bugetul de stat se păstrează în contul curent general al trezoreriei statului, fără dobândă.

e) La eliberarea sumelor în numerar sau prin virare din conturile instituțiilor publice pentru efectuarea cheltuielilor, în scopul întăririi disciplinei bugetare, s-a prevăzut ca organele trezoreriei statului să urmărească în mod curent existența bugetelor de venituri și cheltuieli ale instituțiilor respective, aprobate în condițiile legii, respectarea limitei creditelor deschise și repartizate, și a destinației acestora, precum și alte obiective stabilite prin norme de către Ministerul Finanțelor.

f) Pentru creanțele trezoreriei statului, rezultate din gestionarea împrumuturilor externe guvernamentale, precum și din alte operațiuni derulate prin trezoreria statului s-a stabilit termen de prescripție de 25 ani, în vederea asigurării condițiilor de urmărire și încasare a acestora.

Față de cele prezentate mai sus, a fost întocmit proiectul de lege alăturat, în vederea aprobării Ordonanței Guvernului pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr.66/1994 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, pe care îl supunem Parlamentului spre adoptare.

PRIM-MINISTRU

Radu Vasile