

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL NEAMȚ**  
**CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI TÎRGU NEAMȚ**

**Proiect**

**HOTĂRÂRE**

*privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III - anul 2015*

Consiliul Local al orașului Tîrgu Neamț, județul Neamț;

Având în vedere prevederile art.1, alin.2 ,art.5, alin.(1-4) , art.14, alin(1-9), art.23, alin 1-2, art.25 si art.26 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum si art.9, art.29, art.38 si art.62 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, prevederile din Legea bugetului de stat pe anul 2015, nr.186/2014;

Analizând Expunerea de motive înaintată de Primarul orașului Tîrgu Neamț și Raportul de specialitate al Direcției Buget-Contabilitate din cadrul Primăriei orașului Tg. Neamț , înregistrate sub nr.21007 din 19.10.2015;

În temeiul prevederilor art.36 alin.(4) lit.”a” si ale art 45(2), lit.”a” din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale cu modificările si completările ulterioare;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Aproba contul de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III - anul 2015, conform Anexei la prezenta Hotarare, parte integranta a acesteia ;

**Art.2.** Primarul orasului Tirgu Neamt , in calitate de ordonator principal de credite va urmari modul in care Directia Buget - Contabilitate si Implementare proiecte din cadrul Primariei orasului Tirgu Neamt va lua toate masurile necesare pentru ducerea la indeplinire a prevederilor prezentei hotarari ;

**Art.3.** Secretarul orasului Tirgu Neamt va asigura publicitatea si comunicarea prezentei hotarari institutiilor si persoanelor interesate.

**Inițiator,**  
**Primarul orașului Tîrgu Neamț**  
**Harpa Vasilică**

**Avizat legalitate,**  
**Secretar,**  
**jr. Laura Elena Maftei**

**PRIMĂRIA ORAȘULUI TÎRGU NEAMȚ**  
**- PRIMAR -**  
**NR. 21007 DIN 19.10.2015**

**EXPUNERE DE MOTIVE**

*privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III - anul 2015*

Având în vedere prevederile art.1, alin.2 ,art.5, alin.(1-4) , art.14, alin(1-9), art.23, alin 1-2, art.25 si art.26 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum si art.9, art.29, art.38 si art.62 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, prevederile din Legea bugetului de stat pe anul 2015, nr.186/2014;

Supunem spre aprobare *contul de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III- anul 2015*, in forma prezentata pe capitole bugetare conform anexei.

**PRIMAR,**  
**HARPA VASILICĂ**

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
*privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III- anul 2015*

Având în vedere prevederile:

**“ SECȚIUNEA 4: Execuția bugetară - Art. 49: Principii în execuția bugetară**

(1) Prin bugetele prevăzute la art. 1 alin. (2) se cuprind și se aprobă, după caz, veniturile și creditele bugetare în structura clasificăției bugetare.

(2) Creditele bugetare aprobate sunt autorizate pe durata exercițiului bugetar.

(12) În lunile *aprilie, iulie și octombrie*, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

a) să nu înregistreze plăți restante;

b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.”

*din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale,*

prevederile din Legea bugetului de stat pe anul 2015, nr.186/2014;

Supunem spre aprobare *contul de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.III - anul 2015*, in conform anexei.

Prenume, nume	Funcția publică	Semnatura	Data
<b>Ecaterina Iosub</b>	<b>Director executiv Directia Buget Prognoze-Financiar Contabil</b>		<b>....10.2015</b>
<b>Intocmit:Carmen Tanasa</b>	<b>Director executiv adj. Directia Buget Prognoze-Financiar Contabil</b>		<b>.....10.2015</b>



**VENITURI 02**

	Cod indicator	PREVEDERI ANUALE 2015	Realizat la 30.09.2015	%
<b>Impozit pe venit</b>	03.02	200.000	78.487	39,24%
Impozit pe onorariul avocaților și notarilor publici	03.02.17			
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul per	03.02.18	200.000	78.487	39,24%
<b>Cote si sume defalcate din impozitul pe venit</b>	04.02	6.738.590	4.887.072	72,52%
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	5.968.000	4.887.072	81,89%
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	770.590	0	
<b>A1.3. ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL (cod 0</b>	00.07			
<b>Alte impozite pe venit, profit si castiguri din capital de la persoane fizice (cod</b>	05.02			
Alte impozite pe venit, profit si castiguri din capital	05.02.50			
<b>A2. IMPOZIT PE SALARII - TOTAL - Restante anii anteriori - (06.02.02)</b>	06.02			
Cote defalcate din impozitul pe salarii - Restante anii anteriori -	06.02.02			
<b>A3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)</b>	00.09			
<b>Impozite si taxe pe proprietate</b>	07.02	3.665.000	3.276.332	89,40%
Impozit si taxa pe cladiri	07.02.01	2.403.000	1.927.029	80,19%
Impozit si taxa pe teren	07.02.02	1.120.000	1.238.277	110,56%
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	07.02.03	141.000	110.935	78,68%
Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50	1.000	92	9,20%
<b>Sume defalcate din TVA</b>	11.02	22.356.570	17.098.000	76,48%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului București	11.02.02	20.917.000	16.398.000	78,40%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri	11.02.05	100.000		0,00%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor lo	11.02.06	1.339.570	700.000	52,26%
<b>Alte impozite si taxe generale pe bunuri si servicii</b>	12.02	7.000	8.991	128,44%
Taxe hoteliere	12.02.07	7.000	8.991	128,44%
<b>Taxe pe servicii specifice</b>	15.02	7.000	7.360	105,14%
Impozit pe spectacole	15.02.01	7.000	7.360	105,14%
Alte taxe pe servicii specifice	15.02.50			
<b>Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati</b>	16.02	1.283.000	1.038.268	80,93%
Impozit pe mijloacele de transport	16.02.02	1.011.000	879.138	86,96%
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03	242.000	120.623	49,84%
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	16.02.50	30.000	38.507	128,36%
<b>A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE</b>	00.11			
<b>Alte impozite si taxe fiscale</b>	18.02	72.000	71.079	98,72%
Alte impozite si taxe	18.02.50	72.000	71.079	98,72%
<b>C. VENITURI NEFISCALE</b>	00.12			
<b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE</b>	00.13			
<b>Venituri din proprietate</b>	30.02	524.000	355.457	67,84%
Varsaminte din profitul net al regiilor autonome, societăților și companiilor naționale	30.02.01			
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	524.000	355.457	67,84%
<b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</b>	00.14			
<b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>	33.02	215.000	131.602	61,21%
Venituri din prestari de servicii	33.02.08	175.000	94.028	53,73%
Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in cres	33.02.10	40.000	37.574	93,94%
Contributia persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	33.02.12			
Taxe din activitati cadastrale si agricultura	33.02.24			
Contribuția lunară a părinților pentru întreținerea copiilor în unitățile de protecție socială	33.02.27			
Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecata, imputatii si despagubiri	33.02.28	0	0	
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.02.50			
<b>Venituri din taxe administrative, eliberari permise (cod 34.02.02+34.02.50)</b>	34.02	177.000	131.901	74,52%

**B U G E T U L P E A N U L 2015 - C O N T E X E C U T I E L A 30.09.2015**  
**V E N I T U R I 02**

	Cod indicator	PREVEDERI ANUALE 2015	Realizat la 30.09.2015	%
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	105.000	73.751	70,24%
Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.02.50	72.000	58.150	80,76%
<b>Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 la 35.02.03+35.02.50)</b>	35.02	498.000	472.103	94,80%
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	35.02.01	419.000	374.285	89,33%
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.02.50	79.000	97.817	123,82%
<b>Diverse venituri</b>	36.02	112.000	131.122	117,07%
<b>Varsaminte din veniturile sau disponibilitatilor publice</b>	36.02.05	72.000		
Alte venituri	36.02.50	40.000	131.122	327,81%
<b>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</b>	37.02	530.000	122.299	23,08%
Donatii si sponsorizari	37.02.01			
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	37.02.03	-2.418.150	-1.437.800	59,46%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	2.418.150	1.437.800	59,46%
Sume primite din Fondul de Solidaritate al Uniunii Europene	37.02.05			
Alte transferuri voluntare	37.02.50	530.000	122.299	23,08%
<b>II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)</b>	00.15			
<b>Venituri din valorificarea unor bunuri</b>	39.02	502.000	303.971	60,55%
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01	150.000	90.774	60,52%
Venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului	39.02.03	342.000	173.484	50,73%
Venituri din privatizare	39.02.04			
Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale	39.02.07	10.000	39.713	397,13%
Depozite speciale pentru constructii de locuinte	39.02.10			
<b>SUME DIN EXCEDENTUL ANULUI PRECEDENT</b>	40.02	0	2.143.360	
<b>IV. SUBVENTII</b>	00.17	7.919.450	196.733	2,48%
<b>(42.02) SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>				
<b>Subventii de la bugetul de stat</b>	42.02	7.919.450	196.733	2,48%
Subventii din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor in sanatate	42.02.16	1.396.000		
	42.02.20		1.608	
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri	42.02.34	10.000	4.762	47,62%
Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	42.02.41	440.000	294.743	66,99%
Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	42.02.65	6.073.450	424.465	6,99%
<b>( 45.02) SUME PRIMITE DE LA UE</b>	45.02	60.000	76.663	127,77%
<b>TOTAL VENITURI - 02 -</b>	00.01	<b>44.838.590</b>	<b>31.286.882</b>	69,78%

**Unitatea administrativ - teritorială : ORASUL TIRGU NEAMT****B U G E T U L P E A N U L 2015 - CONT EXECUTIE LA 30.09.2015**

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	Realizat la 30.09.2015	%
<b>Venituri din concesiuni/inchirieri</b>	<b>30,10</b>	17000	3995	
<b>Venituri din dobanzi</b>	<b>31,10</b>	1000	173	17,30%
<b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>	<b>33.10</b>	16303530	11669495	71,58%
Taxe si alte venituri in învățământ	33.10.05	68000	17592	
Venituri din prestări de servicii	33.10.08	260000	264978	101,91%
Taxe și alte venituri din protecția mediului	33.10.09			
Contributia de intretinere a persoanelor asistate	33.10.13			
Contributia elevilor si studentilor pentru internate, camine si cantine	33.10.14	480000	385580	80,33%
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	33.10.16			
Venituri din organizarea de cursuri de calificare si conversie profesionala, specializare si perfectionare	33.10.17			
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	33.10.19	100000	13758	13,76%
Venituri din cercetare	33.10.20			
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	33.10.21	13512000	10455019	77,38%
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	740000	444773	60,10%
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sanatatii	33.10.31	128000	59478	46,47%
Venituri din contractele incheiate cu institutiile de medicina legala	33.10.32			
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.10.50	606530	28317	4,67%
<b>Venituri din taxe administrative , eliberari permise</b>	<b>34.10.50</b>	375000		0,00%
<b>Diverse venituri</b>	<b>36.10.50</b>	26000	10732	41,28%
<b>Transferuri voluntare, altele decât subvențiile</b>	<b>37.10</b>	8000	64600	807,50%
Donații și sponsorizări	37.10.01	8000	64600	807,50%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	37.10.03	-514000	-157386	30,62%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.10.04	514000	157386	30,62%
Alte transferuri voluntare	37.10.50			
<b>Incasari din rambursare acordata</b>	<b>40.10</b>	0	379273	
Sume utilizate din excedentul anului precedent	40.10.15	0	379273	
<b>SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII</b>	<b>43.10</b>	455000	385000	84,62%
Subvenții pentru instituții publice	43.10.09	305000	235000	77,05%
Subventii din BL pentru finantarea cheltuielilor de capital din domeniul sanatatii	43.10.14	150000	150000	100,00%
<b>TOTAL VENITURI - 10</b>		<b>16775530</b>	<b>12513268</b>	<b>74,59%</b>





Unitatea administrativ - teritorială : **ORASUL TIRGU NEAMT****B U G E T U L P E A N U L 2015 - C O N T E X E C U T I E L A 30.09.2015**  
**CHELTUIELI**

	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	REALIZAT 30.09.2015	%
<b>51.02 - Autoritati executive si legislative (Administratie publica)</b>			<b>3.770.000</b>	<b>2.919.195</b>	77,43%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	2.717.000	1986062	73,10%
	BUNURI SI SERVICII	20	810.000	747633	92,30%
	CAPITAL	71	243.000	185500	76,34%
<b>54.02 - Servicii publice comunitare de evidență a persoanelor</b>			<b>357.000</b>	<b>274.236</b>	76,82%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	288.000	225475	78,29%
	BUNURI SI SERVICII	20	69.000	48761	70,67%
<b>55.02- DOBANZI</b>			<b>960.000</b>	<b>675.000</b>	70,31%
	DOBANZI	55	960.000	675000	70,31%
<b>61.02. - Ordine publica si siguranta nationala</b>			<b>735.000</b>	<b>577.986</b>	78,64%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	547.000	417286	76,29%
	BUNURI SI SERVICII	20	188.000	160700	85,48%
	CAPITAL	71	72.000	53613	74,46%
<b>65.02 - Invatamant</b>			<b>19.812.000</b>	<b>16.134.801</b>	81,44%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	17.667.000	13696174	77,52%
	BUNURI SI SERVICII	20	2.065.000	1138421	55,13%
	TRANSFERURI	59	80.000	61825	77,28%
	CAPITAL	71	4.489.480	1238381	27,58%
<b>66.02- Sanatate- SPITAL -</b>			<b>2.350.290</b>	<b>452.813</b>	19,27%
	Transferuri prentu finanțarea investițiilor la spitale	51	150.000	150000	100,00%
	CAPITAL	71	2.200.290	302813	13,76%
<b>66.02.06.03 - Cabinete Medicale Scolare</b>			<b>274.601</b>	<b>274.600</b>	100,00%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	265.482	265482	100,00%
	BUNURI SI SERVICII	20	9.119	9118	99,99%
<b>67.02.Cultura , recreere si religie</b>			<b>2.296.440</b>	<b>1.847.819</b>	80,46%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	80.000	61523	76,90%
	BUNURI SI SERVICII	20	838.000	703896	84,00%
	TRANSFERURI ( CASA CULTURII)	51	305.000	235000	77,05%
	TRANSFERURI -ONG- LEG 350	59	350.000	290573	83,02%
	TRANSFERURI UE	56	120.000	60661	50,55%
	TRANSFERURI -CULTE	59	150.000	150000	100,00%
	CAPITAL	71	453.440	346166	76,34%
<b>68.02.50 - Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale</b>			<b>165.000</b>	<b>166.999</b>	101,21%
	Transferuri + Subventii -asociatii/fundatii- Leg 350 din 2005	59	165.000	97251	58,94%
	CAPITAL	71	128.130	69748	54,44%
<b>68.02 - Asistenta sociala</b>			<b>1.695.951</b>	<b>1.695.951</b>	100,00%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	774.771	774771	100,00%
	BUNURI SI SERVICII	20	333.400	333400	100,00%
	TRANSFERURI	57	587.780	587780	100,00%
<b>70.02 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica</b>			<b>3.600.250</b>	<b>2.746.484</b>	76,29%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	210.000	165764	78,94%
	BUNURI SI SERVICII	20	1.775.000	1337986	75,38%
	FINANTARE PROIECTE UE- AQUA / ECO	56	1.000	0	0,00%
	CAPITAL	71	1.314.250	992734	75,54%

## CHELTUIELI

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	REALIZAT 30.09.2015	%
RAMBURSARI DE CREDITE	81	300.000	250000	83,33%
<b>74.02 - Protectia mediului</b>		<b>1.028.530</b>	<b>818.312</b>	79,56%
BUNURI SI SERVICII	20	865.000	711212	82,22%
CAPITAL	71	163.530	107100	65,49%
<b>80.02 - ACTIUNI ECONOMICE</b>		<b>11.120</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>83.02 - Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare</b>		<b>30.000</b>	<b>17.058</b>	56,86%
<b>84.02 - Transporturi / drumuri</b>		<b>4.379.940</b>	<b>1.666.453</b>	38,05%
BUNURI SI SERVICII	20	1.133.000	916529	80,89%
CAPITAL	71	3.246.940	749924	23,10%
<b>TOTAL BVC- UATO Tirgu Neamt -sursa 02-</b>		<b>46.125.722</b>	<b>30.320.235</b>	65,73%
<b>Directia de Asistenta sociala :</b>		<b>884.468</b>	<b>242.095</b>	27,37%
<b>66.02.06.03 - Cabinete Medicale Scolare</b>		<b>188.429</b>	<b>37.057</b>	19,67%
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	167.538	36245	21,63%
BUNURI SI SERVICII	20	20.891	812	3,89%
<b>68.02 - Asistenta sociala</b>		<b>696.039</b>	<b>205.038</b>	29,46%
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	351.219	119571	34,04%
BUNURI SI SERVICII	20	120.600	1715	1,42%
TRANSFERURI	57	224.220	83752	37,35%
<b>TOTAL BVC 2015- CONT EXECUTIE 30.09.2015</b>		<b>47.010.190</b>	<b>30.562.330</b>	65,01%

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Buget 2015	REALIZAT 30.09.2015	%
<b>65.10 - Invatamant</b>		<b>1.111.000</b>	<b>419.295</b>	37,74%
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	5.000	262	5,24%
BUNURI SI SERVICII	20	1.046.000	419033	40,06%
CAPITAL	71	60.000	0	0,00%
<b>66.10 - Spital Orasenesc "Sf.Dimitrie" Tirgu Neamt</b>		<b>16.470.000</b>	<b>11.088.042</b>	67,32%
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	9.795.000	7872053	80,37%
BUNURI SI SERVICII	20	6.126.000	2968035	48,45%
TRANSFERURI	59	60.000	26377	43,96%
CAPITAL	71	489.000	221577	45,31%
<b>67.10 - Casa Culturii "Ion Creanga" Tirgu Neamt</b>		<b>405.000</b>	<b>236.932</b>	58,50%
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	115.000	88973	77,37%
BUNURI SI SERVICII	20	175.000	147959	84,55%
CAPITAL	71	115.000	0	0,00%
<b>TOTAL BVC - sursa 10- sectiunea de functionare</b>		<b>17.986.000</b>	<b>11.744.269</b>	65,30%

Primar,

Director executiv,