

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

**Proiect**

**HOTĂRÂRE**

*privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.IV - 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, RU si dezvoltare locala din cadrul Primăriei orașului Tg. Neamț , înregistrate sub nr.24854 din 08.12.2015;

In temeiul prevederilor art.36 alin.(4) lit.”a” si ale art 45(2), lit.”a” din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale cu modificarile si completarile ulterioare;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Aproba contul de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.IV - 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 , RU si dezvoltare locala 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**

## **EXPUNERE DE MOTIVE**

*privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pentru trim.IV - 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.IV- anul 2015*, in forma prezentata pe capitole bugetare conform anexei.

**PRIMAR,**  
**HARPA VASILICĂ**

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
*privind aprobarea contului de încheiere a exercitiului bugetar pentru trim.IV - 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 încheiere a exercitiului bugetar pentru trim.IV - anul 2015*, conform anexei.

Prenume, nume	Functia publica	Semnatura	Data
<b>Ecaterina Iosub</b>	<b>Director executiv Directia Buget Prognoze-Financiar Contabil</b>		<b>08.12.2015</b>
<b>Intocmit:Carmen Tanasa</b>	<b>Director executiv adj. Directia Buget Prognoze-Financiar Contabil</b>		<b>08.12.2015</b>

**VENITURI 02**

	Cod indicator	PREVEDERI ANUALE 2015	Realizat la 11.12.2015	%
<b>Impozit pe venit</b>	03.02	200.000	121.963	60,98%
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	121.963	60,98%
<b>Cote si sume defalcate din impozitul pe venit</b>	04.02	7.280.590	7.235.249	99,38%
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	6.510.000	6.510.113	100,00%
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	770.590	725.136	
<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	3.595.489	98,10%
Impozit si taxa pe cladiri	07.02.01	2.403.000	2.117.745	88,13%
Impozit si taxa pe teren	07.02.02	1.120.000	1.340.209	119,66%
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	07.02.03	141.000	137.442	97,48%
Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50	1.000	92	9,20%
<b>Sume defalcate din TVA</b>	11.02	25.607.570	23.014.000	89,87%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului București	11.02.02	22.554.000	22.314.000	98,94%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumuri	11.02.05	900.000		0,00%
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor lo	11.02.06	2.153.570	700.000	32,50%
<b>Alte impozite si taxe generale pe bunuri si servicii</b>	12.02	7.000	11.240	160,57%
Taxe hoteliere	12.02.07	7.000	11.240	160,57%
<b>Taxe pe servicii specifice</b>	15.02	7.000	7.571	108,16%
Impozit pe spectacole	15.02.01	7.000	7.571	108,16%
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	1.317.465	102,69%
Impozit pe mijloacele de transport	16.02.02	1.011.000	1.073.359	106,17%
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03	242.000	203.237	83,98%
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	16.02.50	30.000	40.869	136,23%
<b>A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE</b>	00.11			
<b>Alte impozite si taxe fiscale</b>	18.02	72.000	79.120	109,89%
Alte impozite si taxe	18.02.50	72.000	79.120	109,89%
<b>C. VENITURI NEFISCALE</b>	00.12			
<b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE</b>	00.13			
<b>Venituri din proprietate</b>	30.02	524.000	435.164	83,05%
Varsaminte din profitul net al regiilor autonome, societăților și companiilor naționale	30.02.01			
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	524.000	435.164	83,05%
<b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</b>	00.14			
<b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>	33.02	215.000	162.041	75,37%
Venituri din prestari de servicii	33.02.08	175.000	124.467	71,12%
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	164.237	92,79%

**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 11.12.2015**  
**V E N I T U R I 02**

	Cod indicator	PREVEDERI ANUALE 2015	Realizat la 11.12.2015	%
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	105.000	90.626	86,31%
Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.02.50	72.000	73.611	102,24%
<b>Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 la 35.02.03+35.02.50)</b>	35.02	498.000	599.727	120,43%
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	35.02.01	419.000	469.134	111,97%
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.02.50	79.000	130.593	165,31%
<b>Diverse venituri</b>	36.02	112.000	157.368	140,51%
<b>Varsaminte din veniturile sau disponibilitatilor publice</b>	36.02.05	72.000		
Alte venituri	36.02.50	70.000	157.368	224,81%
<b>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</b>	37.02	780.000	529.440	67,88%
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	-2.131.800	88,16%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	2.418.150	2.131.800	88,16%
Sume primite din Fondul de Solidaritate al Uniunii Europene	37.02.05			
Alte transferuri voluntare	37.02.50	780.000	529.440	67,88%
<b>II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)</b>	00.15			
<b>Venituri din valorificarea unor bunuri</b>	39.02	502.000	396.459	78,98%
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01	150.000	121.353	80,90%
Venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului	39.02.03	342.000	221.361	64,73%
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	53.745	537,45%
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	7.967.450	196.733	2,47%
<b>(42.02) SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>				
<b>Subventii de la bugetul de stat</b>	42.02	7.967.450	196.733	2,47%
Subventii din bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor in sanatate	42.02.16	1.396.000	182.000	
	42.02.20		1.608	
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri	42.02.34	58.000	4.762	8,21%
Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	42.02.41	440.000	369.496	83,98%
Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	42.02.65	6.073.450	845.081	13,91%
<b>( 45.02) SUME PRIMITE DE LA UE</b>	45.02	157.000	162.945	103,79%
<b>TOTAL VENITURI - 02 -</b>	00.01	<b>51.228.190</b>	<b>41.535.785</b>	81,08%

**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 11.12.2015**

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	Realizat la 11.12.2015	%
<b>Venituri din concesiuni/inchirieri</b>	<b>30,10</b>	17000	3995	
<b>Venituri din dobanzi</b>	<b>31,10</b>	0	173	
<b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>	<b>33,10</b>	17152530	11669495	68,03%
Taxe si alte venituri in învățământ	33.10.05	68000	17592	
Venituri din prestări de servicii	33.10.08	260000	337063	129,64%
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	14858	14,86%
Venituri din cercetare	33.10.20			
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	33.10.21	14361000	12960924	90,25%
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	740000	594311	80,31%
Venituri din contractele incheiate cu directiile de sanatate publica din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sanatatii	33.10.31	128000	74982	58,58%
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	61410	767,63%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	37.10.03	-757630	-318835	42,08%
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.10.04	757630	318835	42,08%
Alte transferuri voluntare	37.10.50			
<b>Incasari din rambursare acordata</b>	<b>40,10</b>	0	246795	
Sume utilizate din excedentul anului precedent	40.10.15	0	246795	
<b>SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII</b>	<b>43,10</b>	473200	425000	89,81%
Subvenții pentru instituții publice	43.10.09	323200	275000	85,09%
Subventii din BL pentru finantarea cheltuielilor de capital din domeniul sanatatii	43.10.14	150000	150000	100,00%
<b>TOTAL VENITURI - 10</b>		<b>18853200</b>	<b>12513268</b>	<b>66,37%</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 11.12.2015**  
**CHELTUIELI**

	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	REALIZAT 11.12.2015	%
<b>51.02 - Autoritati executive si legislative (Administratie publica)</b>			<b>3.866.200</b>	<b>3.524.994</b>	91,17%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	2.749.200	2494439	90,73%
	BUNURI SI SERVICII	20	874.000	818055	93,60%
	CAPITAL	71	243.000	212500	87,45%
<b>54.02 - Servicii publice comunitare de evidență a persoanelor</b>			<b>388.600</b>	<b>346.337</b>	89,12%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	314.600	284849	90,54%
	BUNURI SI SERVICII	20	74.000	61488	83,09%
<b>55.02- DOBANZI</b>			<b>960.000</b>	<b>75.000</b>	7,81%
	DOBANZI	55	960.000	75000	7,81%
<b>61.02. - Ordine publica si siguranta nationala</b>			<b>798.100</b>	<b>722.141</b>	90,48%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	590.100	534232	90,53%
	BUNURI SI SERVICII	20	208.000	187909	90,34%
	CAPITAL	71	72.000	65527	91,01%
<b>65.02 - Invatamant</b>			<b>21.354.800</b>	<b>22.073.970</b>	103,37%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	19.057.000	18748835	98,38%
	BUNURI SI SERVICII	20	2.225.000	1638081	73,62%
	TRANSFERURI	59	72.800	64344	88,38%
	TRANSFERURI ( Centrul de excelenta)	51	7.200	0	
	CAPITAL	71	4.510.480	1622710	35,98%
<b>66.02- Sanatate- SPITAL -</b>			<b>2.740.290</b>	<b>907.996</b>	33,14%
	Transferuri prentu finanțarea investițiilor la spitale	51	150.000	150000	100,00%
	CAPITAL	71	2.590.290	757996	29,26%
<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>2.434.740</b>	<b>2.231.743</b>	91,66%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	88.100	79540	90,28%
	BUNURI SI SERVICII	20	913.000	847810	92,86%
	TRANSFERURI ( CASA CULTURII)	51	323.200	275000	85,09%
	TRANSFERURI -ONG- LEG 350	59	350.000	338931	96,84%
	TRANSFERURI UE	56	207.000	173590	83,86%
	TRANSFERURI -CULTE	59	150.000	150000	100,00%
	CAPITAL	71	403.440	366872	90,94%
<b>68.02.50 - Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale</b>			<b>303.130</b>	<b>243.903</b>	80,46%
	Transferuri + Subventii -asociatii/fundatii- Leg 350 din 2005	59	165.000	125597	76,12%
	CAPITAL	71	138.130	118306	85,65%
<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>3.990.150</b>	<b>3.152.061</b>	79,00%
	CHELTUIELI DE PERSONAL	10	225.900	204617	90,58%
	BUNURI SI SERVICII	20	1.650.000	1574126	95,40%
	FINANTARE PROIECTE UE- AQUA	56	501.000	500000	99,80%

## CHELTUIELI

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	BVC 2015	REALIZAT 11.12.2015	%
CAPITAL	71	1.313.250	1073318	81,73%
RAMBURSARI DE CREDITE	81	300.000	300000	100,00%
<b>74.02 - Protectia mediului</b>		<b>1.333.530</b>	<b>976.243</b>	<b>73,21%</b>
BUNURI SI SERVICII	20	995.000	864195	86,85%
FINANTARE PROIECTE UE- ECO	55	185.000	185000	100,00%
CAPITAL	71	153.530	112048	72,98%
<b>80.02 - ACTIUNI ECONOMICE</b>		<b>11.120</b>	<b>10000</b>	<b>89,93%</b>
<b>83.02 - Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare</b>		<b>30.000</b>	<b>18.114</b>	<b>60,38%</b>
<b>84.02 - Transporturi / drumuri</b>		<b>5.184.940</b>	<b>2.460.163</b>	<b>47,45%</b>
BUNURI SI SERVICII	20	1.933.000	1464466	75,76%
CAPITAL	71	3.251.940	995697	30,62%
<b>TOTAL BVC- UATO Tirgu Neamt -sursa 02-</b>		<b>49.955.832</b>	<b>40.137.387</b>	<b>80,35%</b>
<b>Directia de Asistenta sociala :</b>		<b>1.272.358</b>	<b>836.477</b>	<b>65,74%</b>
<b>66.02.06.03 - Cabinete Medicale Scolare</b>		<b>181.819</b>	<b>122.968</b>	<b>67,63%</b>
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	160.928	116403	72,33%
BUNURI SI SERVICII	20	20.891	6565	31,43%
<b>68.02 - Asistenta sociala</b>		<b>1.090.539</b>	<b>713.509</b>	<b>65,43%</b>
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	499.419	371721	74,43%
BUNURI SI SERVICII	20	120.600	86056	71,36%
TRANSFERURI	57	470.520	255732	54,35%
<b>TOTAL BVC 2015- CONT EXECUTIE 11.12.2015</b>		<b>51.228.190</b>	<b>40.973.864</b>	<b>79,98%</b>

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Buget 2015	REALIZAT 11.12.2015	%
<b>65.10 - Invatamant</b>		<b>1.111.000</b>	<b>758.263</b>	<b>68,25%</b>
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	5.000	262	5,24%
BUNURI SI SERVICII	20	1.029.000	758001	73,66%
CAPITAL	71	77.000	0	0,00%
<b>66.10 - Spital Orasenesc "Sf.Dimitrie" Tirgu Neamt</b>		<b>17.319.000</b>	<b>13.736.971</b>	<b>79,32%</b>
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	11.990.000	9861144	82,24%
BUNURI SI SERVICII	20	4.578.370	3559112	77,74%
TRANSFERURI	59	35.000	30671	87,63%
CAPITAL	71	715.630	291577	40,74%
<b>67.10 - Casa Culturii "Ion Creanga" Tirgu Neamt</b>		<b>423.200</b>	<b>283.256</b>	<b>66,93%</b>
CHELTUIELI DE PERSONAL	10	133.200	115000	86,34%
BUNURI SI SERVICII	20	175.000	168256	96,15%
CAPITAL	71	115.000	0	0,00%
<b>TOTAL BVC - sursa 10- sectiunea de functionare</b>		<b>18.853.200</b>	<b>14.778.490</b>	<b>78,39%</b>

Primar,

Director executiv,