



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ
CENTRUL „DOINA ARGEȘULUI,,

CUI 52022060

Bdul. Nicolae Bălcescu Nr. 141, Pitesti Arges Tel: 0348.457.560;
centruldoinaargesului@yahoo.com



Fundamentare impact bugetar suplimentare 8 posturi

Urmare a Hotărârii Consiliului Județean Argeș nr.271 din 30 iulie 2026 prin care se constituie dreptului de administrare în favoarea Centrului „Doina Argeșului” asupra imobilului Grădina de Vară, situate în Pitești, str. Victoriei, nr.17 cu scopul extinderii și eficientizării activităților culturale și artistice, compartimentul Juridic Resurse Umane Secretariat și Arhivă propune suplimentarea organigramei cu un număr de 8 posturi, astfel:

Nr. crt.	Funcție, grad, niv. Studii	Sal baza Gradatia 0	Indemnizatie de hrana	Nr.posturi	Total
1	CONCERT MAESTRU IA STUDII SUPERIOARE	9686	347	1	10033
2	SECRETAR MUZICAL debutant Studii Superioare	4545	347	1	4892
3	CONSULTANT ARTISTIC IA STUDII SUPERIOARE	5759	347	1	6106
4	SECRETAR ARTISTIC IA STUDII SUPERIOARE	6357	347	1	6704
5	REGIZOR TEHNIC TREAPTA I	5641	347	2	11976
6	RECUZITER TREAPTA II	4325	347	1	4672
7	MUNCITOR IN ACTIVITATEA SPECIFICA INSTITUTIILOR DE SPECTACOLE	4325	347	1	4672
	TOTAL cheltuiala lunara			8	49055

Din analiza executie bugetare la 17 august 2026 prezentată mai jos:

Denumirea indicatorilor	Cod Indicator	Credite Bugetare anuale	Plati efectuate 17 august 2026	Disponibil 17 august 2026	Cheltuieli lunare pentru 57 posturi ocupate	Cheltuieli lunare cu 8 posturi propușe total 65	Estimare cheltuieli septembrie decembrie 2026	Necesar sume 2026
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	5480000	3359628	2120372	431032	492153	2034200	86172
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)	10.01	5324000	3248287	2075713	421547	481323	1990880	84833

Salarii de baza	10.01.01	5084000	3116272	1967728	403503	460503	1907600	60128
Indemnizatii de delegare	10.01.13	20000	1396	18604				18604
Indemnizatie de hrana	10.01.17	220000	130619	89381	18044	20820	83280	6101
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)	10.02	40000	38400	1600	0	0		1600
Vouchere de vacanta	10.02.06	40000	38400	1600				1600
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	116000	72941	43059	9485	10830	43320	-261
Contributie asiguratorie de munca	10.03.07	116000	72941	43059	9485	10830	43320	-261
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.01 la 59.31)	59	60000	38198	21802	5536	6920	26300	-4498
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40	60000	38198	21802	5536	6920	26300	-4498

Vă comunicăm următoarele:

Prin suplimentarea organigramei cu 8 posturi față de numărul de 65 posturi aprobate și bugetate pentru anul 2026 ne încadrăm în sumele aprobate în bugetul instituției, dezechilibru se resimte asupra sumelor bugetate pentru acoperirea sumelor pentru persoanele cu handicap neîncadrate - **4498 lei**.

Suma **-261** lei la nivelul contribuției asiguratorie de muncă poate fi acoperită prin virări între articole și alineate.

Înființarea celor 8 posturi noi în structura organizatorică a instituției se realizează cu un impact bugetar, însă cheltuielile salariale aferente pot fi suportate din fondurile existente, fără depășirea cheltuielilor de personal aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, singura depășire în sumă de 5 mii lei se evidențiază la cheltuielile pentru acoperirea sumelor pentru persoanele cu handicap neîncadrate.

Menționăm că nu dispunem de această sumă în prezent în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2026 și este necesară alocarea de fonduri suplimentare.

În ceea ce privește impactul asupra cheltuielilor de personal pentru anul 2027 vă prezentăm o comparație cu anul 2026:

Denumirea indicatorilor	Cod Indicator	2026 65 posturi	2027 73 posturi
TOTAL CHELTUIELI	10 + 59	6.145.012	6.825.000
Total cheltuieli de personal	10	6.062.012	6.725.000
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)	10.01	5.882.012	6.524.000
Salarii de baza	10.01.01	5.591.352	6.200.000
Indemnizatii de delegare	10.01.13	20.000	20.000
Indemnizatie de hrana	10.01.17	270.660	304.000

Cheltuieli salariale în natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)	10.02	48.000	55.000
Vouchere de vacanță	10.02.06	48.000	55.000
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	132.000	146.000
Contributie asiguratorie de munca	10.03.07	132.000	146.000
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.01 la 59.31)	59	82.000	100.000
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.4	82.000	100.000

Indicator	2026	2027	Diferență	Evoluție
Buget cheltuieli de personal	6.145 mii lei	6.825 mii lei	+680 mii lei	+11,00%
Posturi ocupate/aprobrate	65	73	+8 posturi	+12,31%

Față de anul 2026, bugetul propus pentru anul 2027 înregistrează o creștere de **680 mii lei**, respectiv **11%**.

Totodată, numărul posturilor crește de la 65 posturi aprobate în anul 2026 la 73 posturi aprobate pentru anul 2027, ceea ce reprezintă o creștere de **8 posturi**, respectiv **12,31%**.

Majorarea cheltuielilor de personal cu **680 mii lei** față de anul 2026 poate fi suportată din venituri proprii sau din subvenții.

Menționăm faptul că s-au realizat calculele pornind de la 65 posturi aprobate și ocupate pentru întreg anul 2026 și 73 posturi aprobate și ocupate pentru întreg anul 2027.

Necesitatea majorării creditelor bugetare este fundamentată prin raportare la necesarul real de personal pentru desfășurarea activității instituției în anul 2027.

De asemenea pentru stabilirea necesarului de credite pentru anul **2027** s-a pornit de la numărul de 73 de posturi pe care îl supunem spre aprobare și s-au luat în calcul factori care ar putea determina modificări ale drepturilor salariale precum promovări, acordarea gradațiilor, sporuri, indemnizații, contribuții și alte drepturi de natură salarială (vouchere de vacanță).

Concluzie:

Pentru anul **2026** înființarea celor 8 posturi și ocuparea până la sfârșitul anului nu creează un dezechilibru în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat al instituției la capitolul cheltuieli de personal, astfel cheltuielile de personal pot fi suportate din bugetul aprobat aferent anului 2026, iar pentru depășirea în sumă de 5 mii lei evidențiază mai sus la cheltuielile pentru fondul de handicap se va solicita suplimentarea bugetului de venituri și cheltuieli.

Manager,
Argentina Elena Culcuș



Contabil șef,
Ana Maria Petrescu

