

Anexa nr. 2
la Hotărârea nr. 23/2024

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
CONSILIUL JUDEȚEAN CLUJ
UNIVERS T SA
CLUJ - NAPOCA, str. Al.Vaida Voevod nr.53-55
CUI: RO257293

anexa 2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al
UNIVERS T SA

I.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Preliminat / Realizat An 2023	Propuneri an curent 2024			%	%
				Aprobat				din care:				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.	4a		Trim I	Trim II	Trim III		
				4	4a	5		6a	6b	6c		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8	
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	11,200.66	13,622.00	13,622.00	12,649.15	3,152.00	6,670.00	10,255.00	14,244.00	112.61	112.93
		Venituri totale din exploatare	11,165.73	13,589.00	13,589.00	12,547.10	3,130.00	6,610.00	10,165.00	14,104.00	112.41	112.37
	a)	din producția vândută	6,565.84	8,350.00	8,350.00	7,945.95	1,900.00	4,060.00	6,300.00	8,675.00	109.18	121.02
		a1) din vânzarea produselor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a2) din servicii prestate	2,807.16	3,950.00	3,950.00	3,800.52	850.00	1,960.00	3,200.00	4,450.00	117.09	135.39
		a3) din redevențe și chirii	3,758.68	4,400.00	4,400.00	4,145.43	1,050.00	2,100.00	3,100.00	4,225.00	101.92	110.29
		a4) alte venituri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din vânzarea mărfurilor	2,843.95	3,850.00	3,850.00	3,262.71	830.00	1,800.00	2,750.00	3,938.00	120.70	114.72
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare	513.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	513.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din producția de imobilizări	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de	1,148.66	1,300.00	1,300.00	1,238.60	350.00	700.00	1,050.00	1,400.00	113.03	107.83
	f)	alte venituri din exploatare	93.30	89.00	89.00	99.84	50.00	50.00	65.00	91.00	91.15	107.01
		f1) din amenzi și penalități	15.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active necorporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f3) din subvenții pentru investiții	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f5) alte venituri	77.35	89.00	89.00	99.84	50.00	50.00	65.00	91.00	91.15	129.08
2		Venituri financiare	34.93	33.00	33.00	102.05	22.00	60.00	90.00	140.00	137.19	292.16
	a)	din imobilizări financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din investiții financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs	0.12	0.50	0.50	0.04	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	17.75	16.50	16.50	102.01	20.00	50.00	70.00	100.00	98.03	574.70

mii lei

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat An 2023	Propunerii an curent 2024			Propunerii An 2024	%	%
			conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotărârii C.A.		Trim I	din care:				
							Trim II	Trim III			
		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	1										
	e)	alte venituri financiare	17.06	16.00	0.00	2.00	10.00	20.00	39.90	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	10,669.81	13,110.63	12,456.38	3,140.59	6,649.32	10,139.48	13,955.74	112.04	116.74
1		Cheltuieli de exploatare	10,209.17	12,649.13	12,071.52	3,045.09	6,455.32	9,850.48	13,570.74	112.42	118.24
A.		Cheltuieli cu bunuri și servicii	4,263.27	4,715.05	4,626.91	1,057.00	2,113.10	3,448.00	5,148.80	111.28	108.53
A1		Cheltuieli privind stocurile	3,615.68	4,043.20	3,836.29	880.00	1,780.00	2,800.00	4,257.80	110.99	106.10
a)		cheltuieli cu materiile prime	1,132.78	1,300.00	1,210.76	250.00	550.00	850.00	1,400.00	115.63	106.88
b)		cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	683.10	740.00	691.63	230.00	360.00	550.00	756.80	109.42	101.25
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb									
		b2) cheltuieli cu combustibilii	41.68	45.00	51.35	10.00	20.00	30.00	52.00	101.27	123.20
		c) cheltuieli privind materialele de natura	447.04	480.00	427.23	185.00	270.00	370.00	486.80	113.94	95.57
d)		cheltuieli privind energia și apa	269.41	250.00	217.25	30.00	100.00	120.00	150.00	69.04	80.64
e)		cheltuieli privind mărfurile	381.73	453.20	478.09	120.00	220.00	430.00	551.00	115.25	125.24
A2		Cheltuieli privind servicii executate de terți	1,148.66	1,300.00	1,238.56	250.00	550.00	850.00	1,400.00	113.03	107.83
a)		cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	112.91	115.00	96.71	28.00	53.00	77.00	115.00	118.91	85.65
b)		cheltuieli privind întreținerea (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	80.45	80.00	64.99	20.00	35.00	55.00	80.00	123.10	80.78
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b2) - către operatori cu capital privat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c)		prime de asigurare	32.46	35.00	31.72	8.00	18.00	22.00	35.00	110.34	97.72
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	534.68	556.85	693.91	149.00	280.10	571.00	776.00	111.83	129.78
a)		cheltuieli cu colaboratorii	339.08	309.35	461.44	75.00	120.00	340.00	463.00	100.34	136.09
b)		cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	41.40	44.00	54.90	15.00	30.00	45.00	60.00	109.29	132.61
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	41.40	44.00	54.90	15.00	30.00	45.00	60.00	109.29	132.61
		cheltuieli de protocol, rechizite și publicitate	70.67	110.00	83.86	34.00	73.00	110.00	145.00	172.91	118.66
c1)		cheltuieli de protocol, din care:	5.54	10.00	10.00	4.00	8.00	10.00	15.00	150.00	180.51
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2)		cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	65.13	100.00	73.86	30.00	65.00	100.00	130.00	176.01	113.40
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- ch.de promovare a produselor	65.13	100.00	73.86	30.00	65.00	100.00	130.00	176.01	113.40

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat An 2023	Propuneri an curent 2024			Propuneri An 2024	%	%
					conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotărârii C.A.		din care:					
								Trim I	Trim II	Trim III			
			3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical și sănătate	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- pentru cluburile sportive	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	61	0.00	1.50	1.50	0.00	0.50	1.00	1.20	2.00	0.00	0.00
		cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65) din	62	0.00	2.00	2.00	0.00	0.80	1.20	1.50	2.00	0.00	0.00
		-interna	63	0.00	2.00	2.00	0.00	0.80	1.20	1.50	2.00	0.00	0.00
		-externa	64	0.00	2.00	2.00	0.00	0.80	1.20	1.50	2.00	0.00	0.00
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	66	31.41	35.00	35.00	34.58	9.00	17.00	22.00	36.00	104.11	110.09
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din	67	32.58	32.00	32.00	43.93	9.00	22.00	32.00	45.00	102.44	134.84
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	68	19.54	23.00	23.00	15.20	5.70	15.90	19.30	23.00	151.32	77.79
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	69	1.20	2.00	2.00	1.20	0.70	1.40	1.80	2.00	166.67	100.00
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	70	12.39	13.00	13.00	12.39	5.00	8.00	11.00	13.00	104.92	100.00
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	71	1.45	2.00	2.00	1.61	0.00	2.00	2.00	2.00	124.22	0.00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	72	4.50	6.00	6.00	0.00	0.00	4.50	4.50	6.00	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	j)	alte cheltuieli	76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alte cheltuieli	77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:	78	262.20	300.00	300.00	242.48	90.00	180.00	270.00	360.00	148.47	92.48
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea	80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	262.20	300.00	300.00	242.48	90.00	180.00	270.00	360.00	148.47	92.48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat An 2023	Propuneri an curent 2024			%	%	
					conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotărârii C.A.		din care:					
								Trim I	Trim II	Trim III			
				3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
			3										
		- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	10,209.17	12,649.13	12,649.13	12,071.52	3,045.09	6,455.32	9,850.48	13,570.74	112.42	118.24
		- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:*	147	3,314.96	4,202.27	4,202.27	4,026.80	1,090.96	2,363.52	3,524.48	4,641.44	115.26	121.47
		a) Creșteri aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024 - 6%, din care aplicat 3.99 %	147a	143.98	131.36	131.36	131.36	0.00	0.00	0.00	32.83	24.99	0.00
		b) creșteri datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară	147b	94.40	186.30	186.30	186.30	46.60	94.00	141.00	384.26	206.26	197.35
		c) creșteri ale chelt de natură salarială aferente reînregistrării acestora	147c	539.56	539.77	539.77	539.77	0.00	0.00	0.00	17.54	3.25	0.00
		d) creșteri ale chelt de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal	147d	61.20	52.50	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	49	54	54	49	49	50	51	51	113.44	121.37
5		Nr. mediu de salariați	149	49	53	53	49	49	49	51	51	113.44	121.36
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149/12*1000)	150	5637.69	6607.34	6607.34	6848.30	0.00	0.00	0.00	7584.05	110.74	121.47
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149/12*1000]	151	5,466.16	5,300.63	5,300.63	6,656.36	0.00	0.00	0.00	6,927.52	104.07	121.77
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4,559.52	5,465.72	5,465.72	5,613.49	0.00	0.00	0.00	6,956.08	123.92	123.12
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	153	217.38	256.40	256.40	256.06	0.00	0.00	0.00	276.55	108.00	117.79
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	217.38	256.40	256.40	256.06	0.00	0.00	0.00	276.55	108.00	117.79

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat An 2023	Propuneri an curent 2024			Propuneri An 2024	%	%		
					4	Aprobat conform HG/Ordin Hotărârii C.A.		din care:						7=6/5	8=5/3a
								conform HG/Ordin comun	4a	5					
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană) $W=QPF/Rd.149$													
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în	155	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- cantitatea de produse finite (QPF)	156	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- pret mediu (p)	157	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- valoare=QPF x p	158	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	159	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
8		Plăți restante	160	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
9		Creanțe restante, din care:	161	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	162	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- de la operatorii cu capital privat	163	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- de la bugetul de stat	164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- de la bugetul local	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- de la alte entități	166	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
10		Credite pentru finanțarea activității curente	167	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.	168	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- alte rezerve	169	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- rezultatul reportat	170	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
			171	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare
 **) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

Director General:
Mariana Carmen Leș



Sef serv. Fin. Contabil:
Ec. Purdea Magdalena

