

T.C.
FIRAT ÜNİVERSİTESİ



2022 Yılı
Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu

Temmuz 2022

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu düzenleme ile, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda Üniversitemizin yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerinin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan “2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte aşağıda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

2022 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A) Bütçe Giderleri:

7344 sayılı 2022 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 01.01.2022 tarihinde yürürlüğe girmiştir 2022 yılı Üniversitemizin toplam bütçesi 862.674.000,00 TL " olarak öngörülmüştür. Öngörülen bütçemizin Ekonomik sınıflandırma bazında dağılımı aşağıda gösterilmiştir:

KODU	ÖDENEKTÜRÜ	2022 KBO	EK BÜTÇE	TOPLAM ÖDENEK
01	PERSONEL GİDERLERİ	612.931.000,00	248.237.055	861.168.055
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİM GİDERLERİ	93.630.000,00	37.920.150,00	131.550.150,00
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	47.815.000,00	97.699.000,00	145.514.000,00
05	CARİ TRANSFERLER	24.853.000,00	0	24.853.000,00
06	SERMAYE GİDERLERİ	83.445.000,00	26.500.000,00	109.945.000
TOPLAM		862.674.000,00	410.356.205	1.273.030.055,00

+

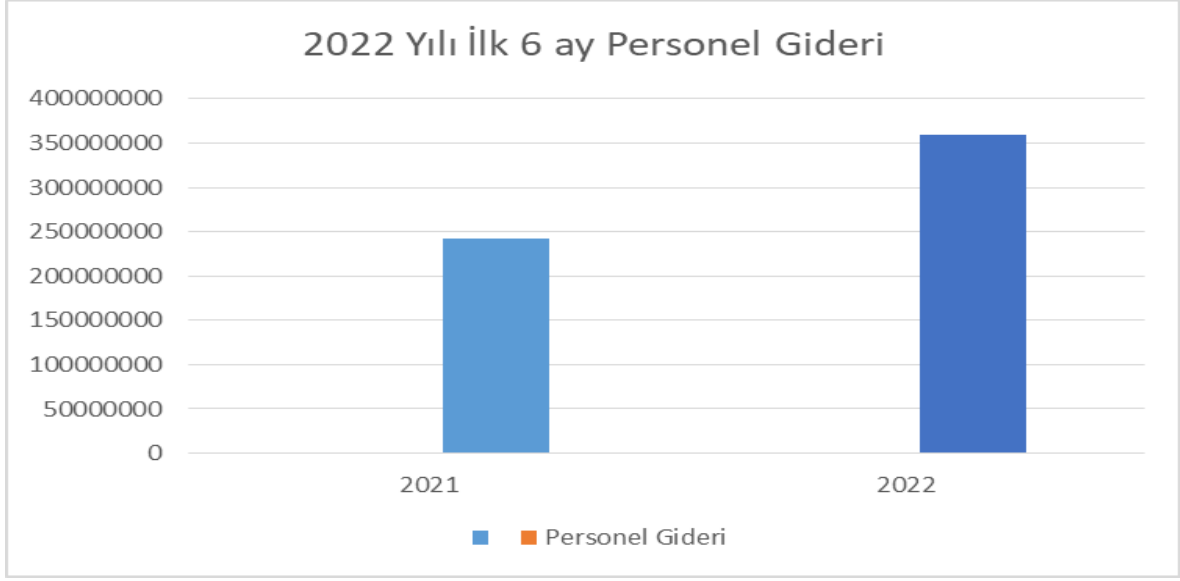
Üniversitemiz kurumsal düzeyde 2021 yılı kullanılabilir başlangıç ödeneği 691.867.000,00 TL olarak gerçekleşirken 2022 yılı kullanılabilir başlangıç ödeneği ek bütçe ile beraber % 82 lik bir artışla 1.264.669.790,91 TL olarak gerçekleşmiştir.

OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

	2021	2022
GERÇEKLEŞEN BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	308.522.779,00	504.458.460,39
01-PERSONEL GİDERLERİ	242.749.222,00	359.891.865,52
02-SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ	38.332.711,00	56.468.291,03
03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	14.504.287,00	65.422.656,30
05- CARİ TRANSFERLER	10.731.948,00	14.664.855,99
06- SERMAYE GİDERLERİ	2.204.611,00	8.010.791,55

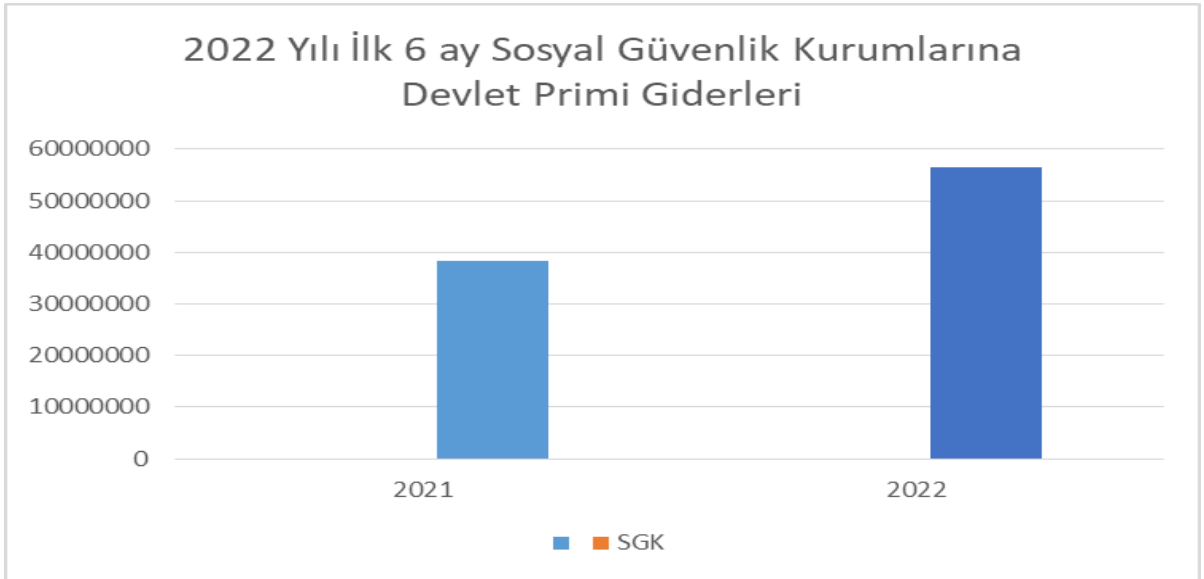
01- Personel Giderleri:

Personel giderlerinin 2022 yılı başlangıç ödeneği 612.931.000,00 TL olarak öngörülmüş olup yıl içerisinde Ek Bütçe ile 248.237.055 TL ödenek verilmiş olup toplam 861.168.055 TL ödenek gerçekleşmiştir. 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 242.749.222,00TL gider gerçekleşirken 2022 Yılıının ilk altı aylık döneminde ise 359.891.865,52 TL gider gerçekleşmiştir. Artışın sebepleri arasında personel maaşlarına yapılan zamları, Üniversitemize naklen veya yeni göreve başlayan personele ödenen ücretler ile unvan değişikliklerinden kaynaklanan ücret artışlarını sayabiliriz.



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinin 2022 yılı başlangıç ödeneği 93.630.000,00 TL olarak öngörülmüş olup yıl içerisinde Ek Bütçe ile 37.920.000,00 TL ödenek verilmiş olup toplam 131.550.000,00 TL ödenek gerçekleşmiştir. 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 38.332.711,00 TL gider gerçekleşirken 2022 Yılı'nın ilk altı aylık döneminde ise 56.468.291,03TL gider gerçekleşmiştir. %47,30 oranındaki artışın sebepleri arasında personel maaşlarına yapılan zamları, Üniversitemize naklen veya yeni göreve başlayan personele ödenen ücretler ile unvan değişikliklerinden kaynaklanan ücret artışlarını sayabiliriz.

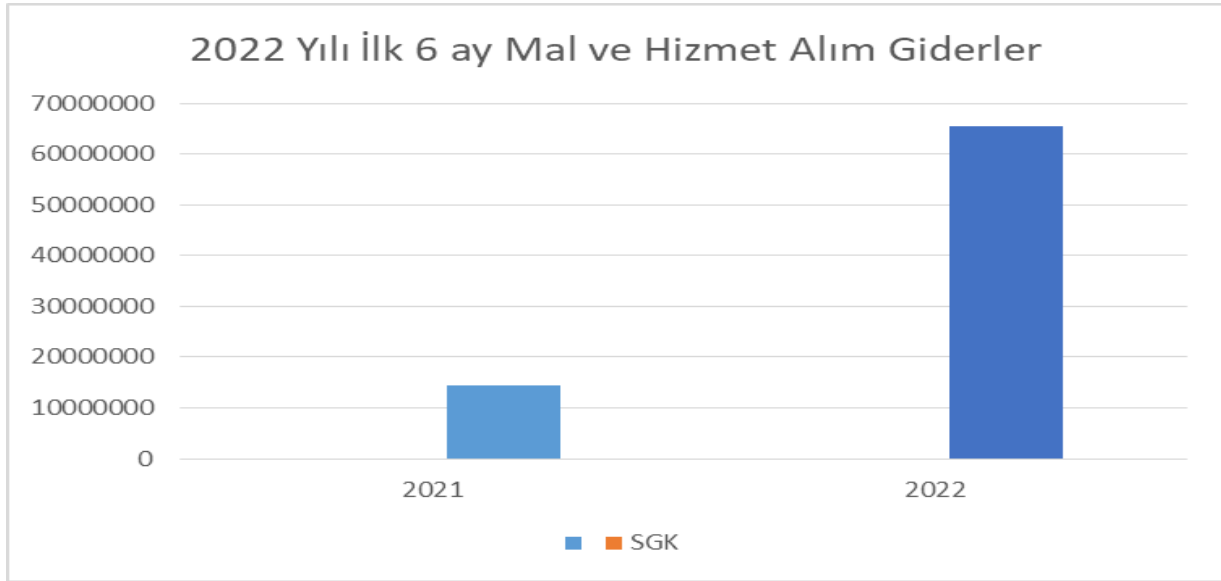


03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

Mal ve Hizmet alım giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 47.815.000,00 TL olarak öngörülmüştür. Yıl içerisinde Ek Bütçe ile 97.699.000,00 TL ödenek verilmiştir. Böylece Toplam ödeneğimiz 145.514.000,00 TL olarak öngörülmüştür.

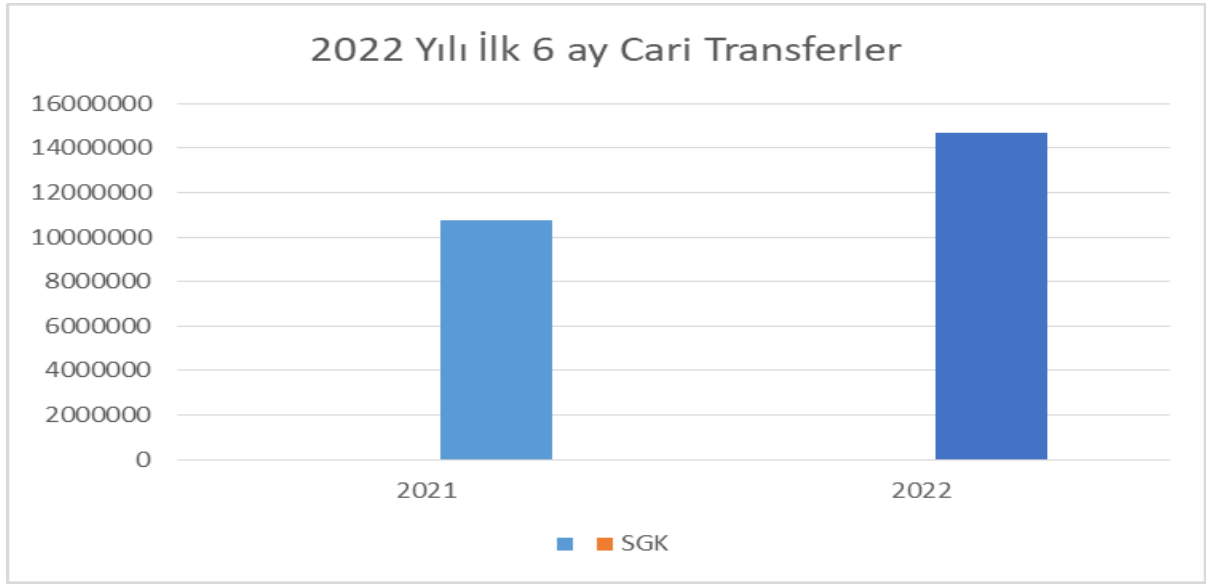
Mal ve hizmet alım giderlerinde 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 14.504.287,00 TL gider gerçekleşirken 2022 Yılıının ilk altı aylık döneminde 65.422.656,30 TL gider gerçekleşmiştir.

Tüketime yönelik malzeme alımları ödeneğinin çok büyük bir kısmı yakacak ve elektrik giderlerinde kullanılmaktadır. Makina teçhizat alımlarında ise serbest ödenekler dâhilinde harcama yapılmıştır.



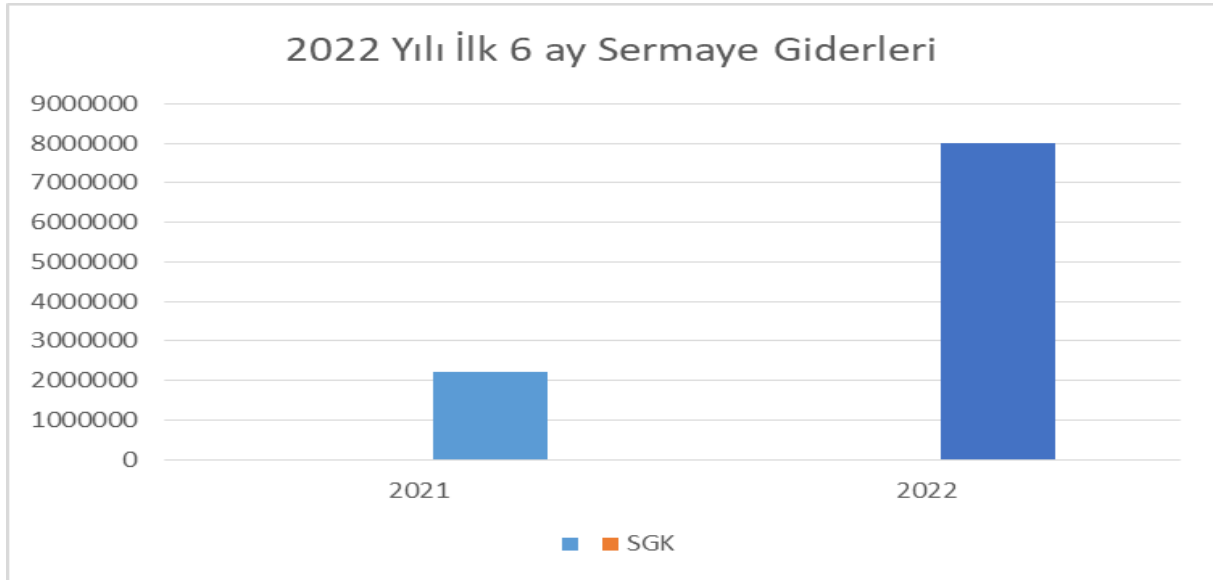
05- Cari Transferler:

Cari Transferler için 2022 yılı başlangıç ödeneği 24.853.000,00 TL olarak öngörülmüştür. 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 10.731.948,00 TL gider gerçekleşirken 2022 yılının aynı döneminde ise %26.65 oranında artış ile 14.664.855,99 TL gider gerçekleşmiştir.



06- Sermaye Giderleri:

Sermaye Giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 83.445.000,00 TL ödenek verilmiş olup yıl içerisinde Ek Bütçe ile 26.500.000,00 TL ödenek verilerek toplam 109.945.000,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2021 yılının ilk altı ayında toplam 2.204.611,00 TL gider gerçekleşirken 2022 yılının aynı döneminde %263 oranında artış ile 8.010.791,55 TL gider gerçekleşmiştir.



BÜTÇE GELİRLERİ

	2021 GERÇEKLEŞ ME TOPLAMI	2022 Ek BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2022 Ek Bütçe	2022 Yılı Toplam	OCAK- HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK- HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %	
					2021	2022	2021	2022
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	785.674.000,00	862.674.000	286.157.205	1.273.030.055	298.161.876	498.597.118,90	60,58	
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.038.684,00	19.124.000,00	2.496.420,00	21.620.420,00	9.499.808	11.459.820,9	40,15	
04. alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	729.046.000,00	815.943.000,00	401.727.275	1.217.670.275	273.640.700	467.838.298,00	44,26	
05. Diğer Gelirler	33.590.000,00	27.607.000,00	6.132.510,00	33.739.360,00	15.021.367	19.299.000,00	67,32	

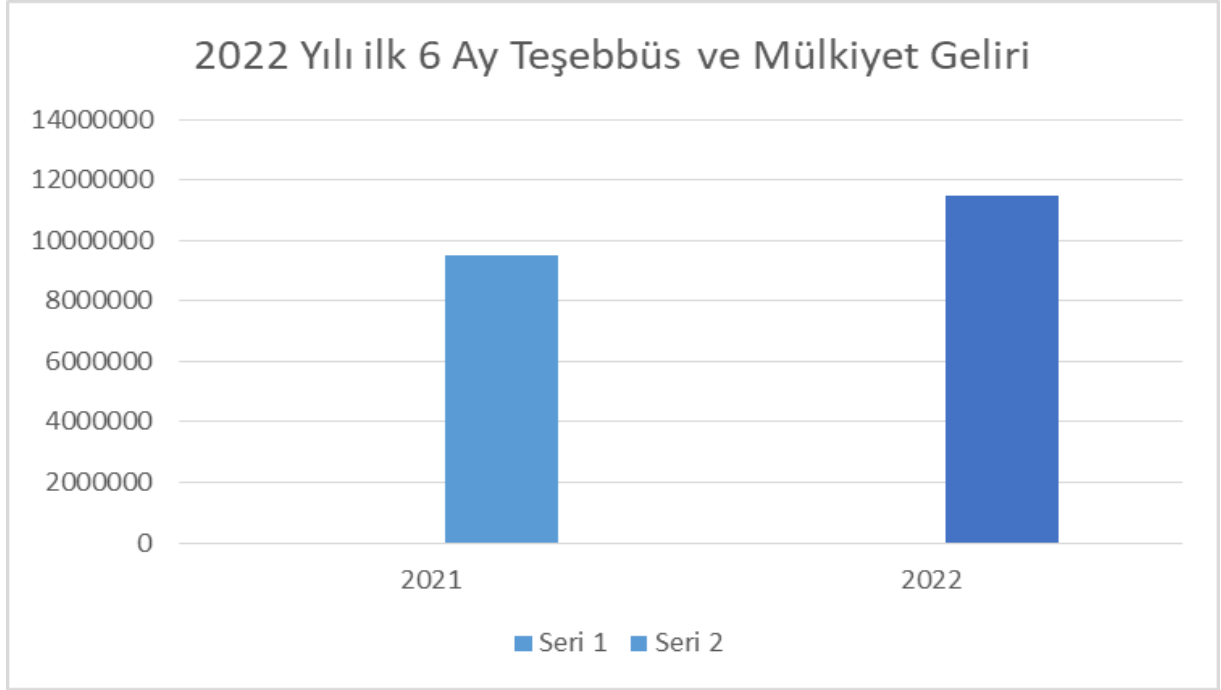
BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

[illegible]

EKONOMİK	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞM E TAHMİNİ
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	785.675.426	862.674.000	48.838.269	61.737.378	60.570.127	92.929.050	52.308.056	75.859.828	50.806.429	103.872.979	38.683.033	78.956.370	46.955.962	85.241.793	298.161.876	498.597.398	67,22	37,95	57,80	0
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.038.685	19.124.000	395.357	711.340	7.151.696	6.654.408	467.347	971.979	381.529	1.130.487	624.829	683.033	479.051	1.308.575	9.499.808	11.459.821	20,63	41,23	59,92	0
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	19.543.406	15.177.000	92.764	309.756	6.895.182	6.296.681	138.594	377.874	94.985	753.591	241.560	292.485	163.141	623.497	7.626.226	8.653.884	13,48	39,02	57,02	0
03.6 - Kira Gelirleri	3.495.278	3.947.000	302.593	401.584	256.514	357.727	328.753	594.105	286.544	376.896	383.269	390.548	315.910	685.077	1.873.583	2.805.937	49,76	53,60	71,09	0
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	100,00	0,00	0
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	729.046.000	815.943.000	46.692.000	59.062.828	46.470.000	83.183.700	49.733.200	71.849.100	49.086.100	96.380.200	36.816.800	75.681.650	44.842.600	81.680.820	273.640.700	467.838.298	70,97	37,53	57,34	0
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	727.230.600	815.943.000	46.692.000	59.000.000	46.470.000	83.170.000	49.030.000	71.670.000	49.030.000	95.771.000	36.770.000	75.670.350	44.786.500	81.670.000	272.778.500	466.951.350	71,18	37,51	57,23	0
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	62.828	0	13.700	0	15.100	0	12.500	0	11.300	0	10.820	0	126.248	0,00	0,00	0,00	0
04.5 - Proje Yardımları	1.815.400	0	0	0	0	0	703.200	164.000	56.100	596.700	46.800	0	56.100	0	862.200	760.700	-11,77	47,49	0,00	0
05 - Diğer Gelirler	33.590.742	27.607.000	1.750.912	1.963.210	6.948.431	3.090.942	2.107.509	3.038.749	1.338.800	6.362.292	1.241.405	2.591.687	1.634.311	2.252.399	15.021.367	19.299.279	28,48	44,72	69,91	0
05.1 - Faiz Gelirleri	411.313	0	51.219	439	61.780	11.665	141.620	303	121.969	1.183	14.332	113	1.834	2.488	392.753	16.192	-95,88	95,49	0,00	0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	21.658.170	12.508.000	928.779	1.749.644	6.745.341	2.140.659	1.267.768	1.900.527	1.099.996	1.986.144	1.148.911	2.467.648	1.519.968	2.189.890	12.710.763	12.434.513	-2,17	58,69	99,41	0
05.3 - Para Cezaları	390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102	0	102	0	0,00	26,02	0,00	0
05.9 - Diğer Cestli Gelirler	11.520.869	15.099.000	770.914	213.127	141.310	938.618	698.121	1.137.918	116.835	4.374.965	78.162	123.926	112.408	60.020	1.917.750	6.848.574	257,12	16,65	45,36	0

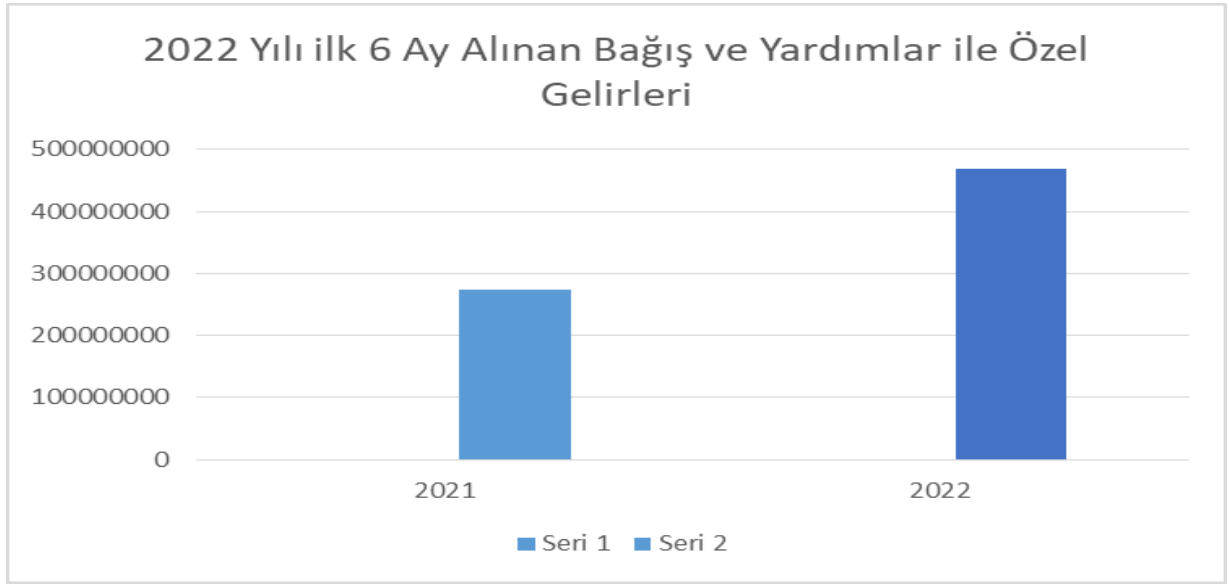
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri için 2022 Mali yılında 19.124.000,00 TL, yıl içerisinde ek bütçe ile 2.496.420.000,00 TL olmak üzere toplam 21.620.420.000,00 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2021 yılının ilk altı ayında 9.499.808 TL bütçe geliri tahsil edilirken, 2022 yılının aynı döneminde 11.459.820,00 TL Bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.



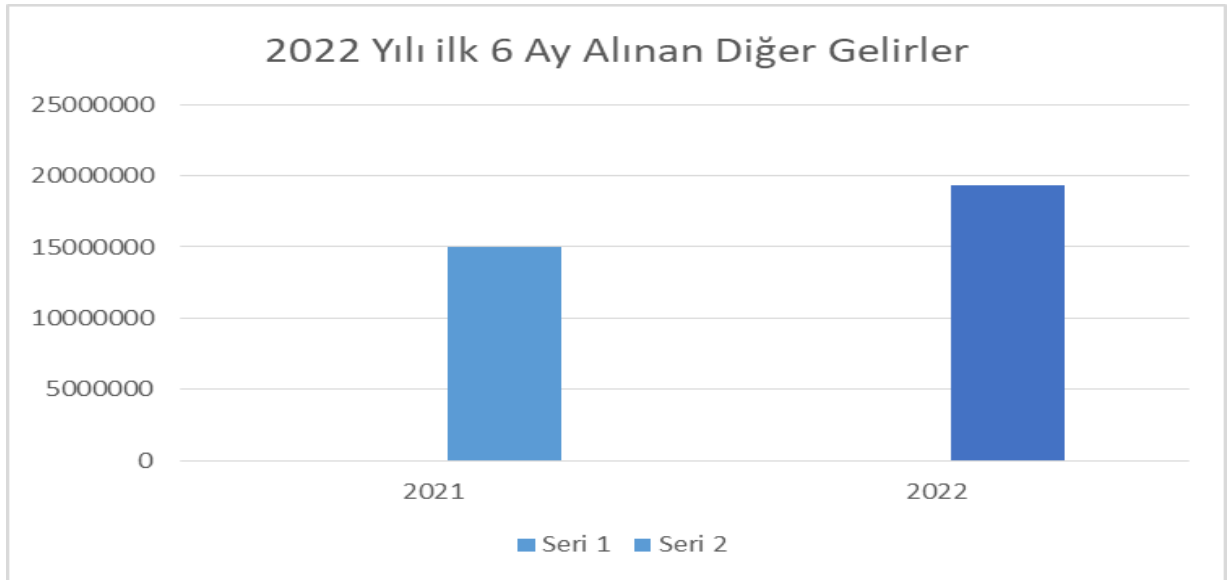
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri:

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri için 2022 Mali yılında 815.943.000,00 TL, Ek bütçe ile de 277.528.275,00 TL olmak üzere toplam 1.093.471.275 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2021 yılının ilk altı ayında 273.640.700 TL bütçe geliri tahsil edilmiş. 2022 yılının aynı döneminde 467.838.298,00 TL bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.



05. Diğer Gelirler:

Diğer gelirler için 2022 Mali yılında 27.607.000,00 TL, Ek bütçe ile 6.132.510,00 TL olmak üzere toplam 33.739.510,00 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2021 yılının ilk altı ayında 15.021.367 TL bütçe geliri tahsil edilmiş. 2022 yılının aynı döneminde ise 19.299.000,00 TL bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.



OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2022 Yılı Bütçe ödenekleri: Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde 2022 Yılı Bütçe bütçe kanunu ile yayımlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmıştır.

TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

BÜTÇE GİDERLERİ

01- Personel Giderleri:

2022 yılı için ek bütçe ile beraber ön görülen 849.986.000,00 TL Personel Giderinin ilk altı aylık harcaması 359.891.865,52 TL olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı tahmin edilmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2022 yılı için ek bütçe ile beraber ön görülen 131.550.000,00 TL Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinin ilk altı aylık harcaması 56.468.291,03 TL olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2022 yılı için ek bütçe ile beraber ön görülen 145.514.000,00 TL Mal ve Hizmet Alım giderlerinin altı aylık harcaması 65.422.656,30 TL olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı tahmin edilmektedir.

05- Cari Transferler:

2022 yılı için ek bütçe ile beraber ön görülen 27.674.790,91 Cari Transfer giderlerinin ilk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı tahmin edilmektedir.

06- Sermaye Giderleri:

2022 yılı için ek bütçe ile beraber ön görülen 109.945.000,00 Sermaye Giderlerinin ilk altı aylık süreçte 8.010.791,55 TL Harcandığı görülmekte olup kalan ödeneğin yıl sonu itibari ile yeteceği tahmin edilmektedir.

BÜTÇE GELİRLERİ

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

2022 yılı itibariyle ek bütçe ile beraber tahmin edilen 21.620.420,00 TL teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2022 yılı itibariyle ek bütçe ile beraber tahmin edilen 1.093.471.275,00 TL alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

05- Diğer Gelirler:

2022 yılı itibariyle ek bütçe ile beraber tahmin edilen 33.39.510,00 TL diğer gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

FIRAT ÜNİVERSİTESİ	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	12.039.000	12.670.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	20.985.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	12.039.000	12.670.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	20.985.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	127.730.512	187.018.000	7.343.827	11.025.020	8.933.922	13.465.640	6.539.132	10.114.236	8.823.759	12.834.322	7.219.101	12.407.270	6.762.298	15.595.254	45.622.039	75.441.742	65,36	35,72	40,34	455.210.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	127.730.512	187.018.000	7.343.827	11.025.020	8.933.922	13.465.640	6.539.132	10.114.236	8.823.759	12.834.322	7.219.101	12.407.270	6.762.298	15.595.254	45.622.039	75.441.742	65,36	35,72	40,34	455.210.000
YÜKSEKÖĞRETİM	481.437.718	564.195.000	30.660.203	46.925.125	46.732.604	70.030.112	36.539.802	58.157.423	34.578.708	82.955.535	37.876.863	52.034.901	38.299.327	58.844.883	224.687.506	368.947.900	64,20	46,67	65,39	664.562.200
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	71.889	0	0	0	4.320	0	13.920	0	0	8.999	1.959	0	0	3.629	20.199	12.627	-37,49	28,10	0,00	0
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	464.188.094	544.369.000	30.138.328	45.944.948	45.562.617	67.359.059	35.626.670	56.062.909	33.764.943	80.523.593	36.395.833	49.707.164	37.401.858	56.837.190	218.890.249	356.434.862	62,84	47,16	65,49	638.815.200
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	17.177.735	19.826.000	521.875	980.177	1.165.667	2.671.054	899.212	2.094.515	813.764	2.422.943	1.479.071	2.327.738	897.469	2.004.065	5.777.058	12.500.491	116,38	33,63	63,05	25.747.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	145.075.903	98.791.000	4.738.339	7.779.768	6.056.888	8.740.111	9.756.631	7.415.778	7.295.305	20.267.222	5.142.660	5.887.149	5.223.612	7.086.921	38.213.234	57.176.948	49,63	26,34	57,88	189.445.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	1.568.955	1.571.000	115.548	163.121	157.662	203.850	201.028	141.850	107.750	139.128	95.387	138.782	95.394	148.075	772.768	934.806	20,97	49,25	59,50	8.144.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	143.506.947	97.220.000	4.622.791	7.616.647	5.899.026	8.536.261	9.555.603	7.273.928	7.187.555	20.128.093	5.047.273	5.748.367	5.128.218	6.938.846	37.440.465	56.242.142	50,22	26,09	57,85	181.301.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	766.283.133	862.674.000	42.742.368	65.729.914	61.723.215	92.235.863	52.835.564	75.687.437	50.697.771	116.057.078	50.238.624	70.329.321	50.285.237	81.527.058	308.522.779	501.566.670	62,57	40,26	58,14	1.330.202.200

TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Yatırım programında yer alan yıllara sarıh inşaatların yapımına devam edilecek.

Bilimsel Araştırma projelerin desteklenmesine devam edilecek.

Üniversitemiz personelinin ihtiyaç duyacağı büro makineleri ile mefruşat alımları bütçe imkanları dahilinde alımları yapılacaktır.

Tüm yerleşkelerde sosyal, kültürel, spor ve sanat etkinliklerinin gerçekleştirilebileceği alanlar oluşturulacak ve mevcut alanlar geliştirilecek.

Süreklilik arz eden işlerin ihaleleri tamamlanacak.

2022 Yılı Bütçe ödenekleri: Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde 2022 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmaya devam edilecektir.

Prof. Dr. Fahrettin GÖKTAŞ

Rektör