

T.C.
FIRAT ÜNİVERSİTESİ



**2024 Yılı Kurumsal Mali
Durum ve Beklentiler
Raporu**

Temmuz 2024

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	1
ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU	3
GİRİŞ	4
I. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	5
A. Bütçe Giderleri:	5
A.1 GİDER TÜRLERİ	7
A.1.1. Personel Giderleri:	7
A.1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	8
A.1.3. Mal ve Hizmet Alım Giderler:	9
A.1.4. Cari Transferler:	10
A.1.5. Sermaye Giderleri:	11
A.2. PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ	13
A.2.1. Araştırma, Geliştirme ve Yetkinlik	14
A.2.2. Tedavi Edici Sağlık	14
A.2.3. Yükseköğretim	14
A.2.4. Yönetim ve Destek Programı	15
B. BÜTÇE GELİRLERİ	15
B.1. Gelir Türleri:	18
B.1.1. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:	18
B.1.2. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri:	18
B.1.3. Diğer Gelirler	19
B.1.4. Sermaye Gelirler	19
II. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	20
III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	21
III.I. BÜTÇE GİDERİ	21
III.I.I. Gider Türleri	22
a) Personel Giderleri:	22
b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	23
c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:	24
d) Cari Transferler:	25
e) Sermaye Giderleri:	26
III.II. BÜTÇE GELİRLERİ	27
III.II.I. Gelir Türleri	28
a) Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:	28
b) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:	28
c) Diğer Gelirler	28
d) Sermaye Gelirler	29
IV. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	30

TABLÖLAR VE GRAFİKLER

Tablo1:Gider Türleri İtibariyle 2023 Yılı Gider Gerçekleşmeleri ve 2024 Yılı	
Bütçe Giderleri Başlangıç Ödenekleri Tablosu.....	5
Grafik-1 Bütçe Giderlerinin 2023 Yılı Gerçekleşme Toplamı ile 2024 Yılı Başlangıç Ödenekleri Gelişimi.....	5
Tablo2: Fırat Üniversitesi 2023-2024 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri.....	6
Grafik2:Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimleri.....	7
Grafik3: Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıllara Göre Değişimi.....	8
Grafik4: Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi.....	9
Grafik5: Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi.....	10
Grafik6: Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferlerin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi.....	11
Grafik7: Ocak-Haziran Sermaye Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi.....	12
Tablo3: : EK- 3 Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	13
Grafik8: Bütçe Gelirleri 2024 Yılı Başlangıç Ödeneğinin Dağılımı.....	15
Grafik9:2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Tutarlarının Dağılımı.....	16
Tablo4: Fırat Üniversitesi 2023-2024 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri.....	17
Tablo5: Fırat Üniversitesi 2023 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmiş olan ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık	
Dönemi Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Giderlerinin Gelişimi	21
Tablo6:2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Personel Giderleri Harcama	
Tahmin Tutarlarının Dağılımı.....	22
Grafik10:2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Personel Giderleri Harcama Tahminleri Dağılımı.....	22
Tablo7:2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	
Harcama Tahmin Tutarlarının Dağılımı.....	23
Grafik11: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi	
Giderleri Harcama Tahminlerinin Dağılımı.....	23
Tablo8: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Harcama Tahmin Tutarlarının Dağılımı.....	24
Grafik12: 2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Harcama Tahminleri Dağılımı.....	24
Tablo9: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Cari Transferler Tahmin Tutarlarının Dağılımı.....	25
Grafik13: 2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Cari Transferler Tahminleri Dağılımı.....	25
Tablo10: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sermaye Giderleri Tahmin Tutarlarının Dağılımı.....	26
Grafik14: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sermaye Giderleri Tahminleri Dağılımı.....	26
Tablo11: Fırat Üniversitesi 2023 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmiş olan ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi	
Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Gelirlerinin Gelişimi.....	27
Grafik15:2023 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Tutarlarının ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi	
Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Gelirlerinin Dağılımı.....	29

ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30. maddesi uyarınca, genel yönetim kapsamındaki kamu idarelerinin, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı yıl için beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayında kamuoyuna açıklamaları hükme bağlanmıştır.

Bu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında şeffaflığı artırarak hesap verebilirliği sağlamak ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki denetim fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmesini temin etmektir.

Bu çerçevede, Üniversitemiz tarafından yılın ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya yönelik beklentiler ve hedeflerle birlikte faaliyetleri içeren bir rapor hazırlanmış ve “2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Prof. Dr. Fahrettin GÖKTAŞ
REKTÖR

GİRİŞ

Fırat Üniversitesi 1975 yılından itibaren ulusal ve uluslararası düzeyde bilgi üreterek bilim dünyasına katkıda bulunmaktadır. Üniversitemiz 17 fakülte, 4 enstitü, 2 yüksekokul, 1 devlet konservatuvarı, 9 meslek yüksekokulu, 1 üniversite hastanesi, 1 dış hastanesi, 1 hayvan hastanesi, 26 araştırma merkezi ve idari birimlerden oluşmaktadır.

Yükseköğretim Kurulu (YÖK) tarafından, Araştırma Odaklı Misyon Farklılaşması Programı kapsamında 2021 yılında Üniversitemiz “ Araştırma Üniversitesi” unvanı almış ve bu kapsamda ulusal ve uluslararası sıralamalarda da yükselişini sürdürmeye devam etmektedir.

I. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri:

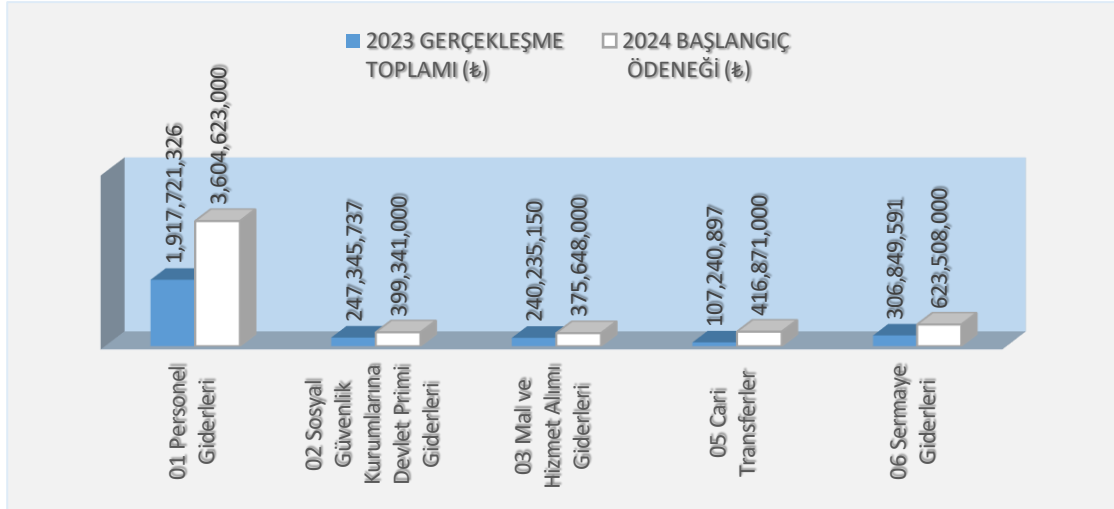
7489 sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 01.01.2024 tarihinde yürürlüğe girmiştir 2024 yılı Üniversitemizin toplam bütçe gideri 5.419.991.000 TL olarak öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe gideri 2.819.392.702TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı Bütçe Giderleri Başlangıç ödeneğinin Birinci Düzey Ekonomik Gider kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıllarla karşılaştırılması aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo1:Gider Türleri İtibariyle 2023 Yılı Gider Gerçekleşmeleri ve 2024 Yılı Bütçe Giderleri Başlangıç Ödenekleri Tablosu

GİDER TÜRLERİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI (₺)	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ (₺)
01 Personel Giderleri	1.917.721.326	3.604.623.000
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	247.345.737	399.341.000
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	240.235.150	375.648.000
05 Cari Transferler	107.240.897	416.871.000
06 Sermaye Giderleri	306.849.591	623.508.000
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	2.819.392.702	5.419.991.000

Grafik-1 Bütçe Giderlerinin 2023 Yılı Gerçekleşme Toplamı ile 2024 Yılı Başlangıç Ödenekleri Gelişimi



İlk altı aylık dönemde bütçe gideri toplam 2.353.480.466 TL olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %43.42 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe gideri gerçekleşme tutarı 1.119.902.532 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe gideri gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %110.15'lik bir artış olduğu görülmektedir.

Aşağıdaki tabloda 2023-2024 yılı ilk altı aylık dönemi bütçe giderleri gelişimi gösterilmiştir.

Tablo2: Fırat Üniversitesi 2023-2024 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri:

EKONOMİK	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIS ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)	
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	2.819.392.702	5.419.991.000	168.752.748	401.387.081	186.440.532	364.689.419	162.077.756	392.181.864	200.194.954	384.135.017	193.921.830	411.365.356	208.514.713	399.721.729	1.119.902.532	2.353.480.466	110,15	39,72	43,42
01 - PERSONEL GİDERLERİ	1.917.721.326	3.604.623.000	136.695.865	331.629.401	122.863.776	276.351.023	111.263.564	261.348.004	118.577.467	281.454.948	149.791.877	282.686.617	153.365.676	289.230.693	792.558.227	1.722.700.686	117,36	41,33	47,79
01.01 - MEMURLAR	1.472.422.715	2.901.952.000	105.657.314	290.414.784	98.806.085	233.243.184	87.304.480	220.505.340	88.930.276	226.192.362	123.680.243	217.323.286	112.565.012	224.024.298	616.943.410	1.411.703.254	128,82	41,90	48,65
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	94.273.591	208.096.000	18.826.822	11.127.654	12.412.492	10.335.941	12.376.338	9.521.069	14.415.836	9.537.992	2.591.083	9.346.699	3.150.300	9.214.189	63.772.871	59.083.545	-7,35	67,65	28,39
01.03 - İŞÇİLER	323.101.731	434.189.000	10.484.072	26.682.621	9.537.375	28.428.105	9.471.912	26.891.107	13.127.549	41.276.991	21.402.399	51.602.414	35.511.234	51.612.693	99.534.541	226.493.930	127,55	30,81	52,16
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	1.496.387	4.237.000	117.374	0	108.914	230.412	107.954	299.538	91.003	322.888	94.292	332.575	98.257	323.374	617.794	1.508.787	144,22	41,29	35,61
01.05 - DİĞER PERSONEL	26.426.903	56.149.000	1.610.283	3.404.342	1.998.910	4.113.381	2.002.879	4.130.950	2.012.803	4.124.716	2.023.861	4.081.642	4.056.139	11.689.610	23.911.170	11.689.610	104,55	44,23	42,59
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD	247.345.737	399.341.000	20.024.445	38.439.262	17.213.739	31.675.002	16.433.577	31.657.754	16.621.430	33.366.314	17.337.101	35.442.965	21.091.866	35.331.138	108.722.158	205.912.435	89,39	43,96	51,56
02.01 - MEMURLAR	164.253.657	283.615.000	15.157.748	31.003.914	13.349.505	24.258.416	12.617.186	24.610.663	11.699.429	22.905.020	13.113.131	22.689.728	13.105.190	22.610.398	79.042.188	148.078.139	87,34	48,12	52,21
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	12.821.991	22.469.000	2.596.131	1.344.928	1.803.783	1.302.237	1.807.228	1.187.363	1.955.329	1.157.161	489.312	1.154.882	468.477	1.123.862	9.120.260	7.270.432	-20,28	71,13	32,36
02.03 - İŞÇİLER	68.131.481	88.981.000	2.185.018	5.850.259	2.013.393	6.065.356	1.941.219	5.742.534	2.830.634	8.850.191	3.710.845	11.302.971	7.494.091	11.280.270	20.175.200	49.091.581	143,33	29,61	55,17
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	1.835.794	3.923.000	66.103	199.614	23.538	0	44.379	67.995	112.356	404.903	0	246.764	97	268.376	246.474	1.187.653	381,86	13,43	30,27
02.05 - DİĞER PERSONEL	302.814	353.000	19.444	40.546	23.519	48.993	23.566	49.199	23.682	49.039	23.812	48.619	24.013	48.233	138.036	284.630	106,20	45,58	80,63
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	240.235.150	375.648.000	12.032.438	15.620.467	44.204.022	25.085.388	28.831.228	23.348.345	14.071.167	25.090.856	5.092.727	13.128.933	16.480.242	12.401.490	120.711.823	114.675.480	-5,00	50,25	30,53
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	221.109.627	346.259.000	11.993.230	15.293.895	43.567.499	23.638.872	27.957.795	20.896.492	13.524.570	23.786.055	3.975.574	11.313.910	12.413.529	10.768.735	113.432.198	105.697.960	-6,82	51,30	30,53
03.03 - YOLLUKLAR	1.853.387	4.361.000	864	32.618	117.505	120.125	102.179	267.125	78.696	130.769	272.358	421.626	349.154	94.893	920.755	1.067.154	15,90	49,68	24,47
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	1.170.129	415.000	0	0	24.646	25.511	11.121	41.233	2.621	39.195	0	80.012	45.252	39.514	83.640	225.466	169,57	7,15	54,33
03.05 - HİZMET ALIMLARI	13.480.508	16.829.000	38.344	176.071	463.837	1.117.234	662.839	1.806.715	396.892	826.307	605.395	1.099.527	3.318.008	1.102.551	5.485.314	6.128.404	11,72	40,69	36,42
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	131.658	273.000	0	0	0	0	0	0	0	9.960	0	0	74.988	0	74.988	9.960	-86,72	56,96	3,65
03.07 - MENKUL MAL,GAYRIMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.905.547	5.131.000	0	117.883	30.535	176.578	72.762	155.131	68.388	223.471	234.897	197.661	270.233	268.346	676.815	1.139.069	68,30	35,52	22,20
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	584.294	2.380.000	0	0	0	7.068	24.532	181.650	0	75.098	4.503	16.198	9.079	127.452	38.114	407.466	969,07	6,52	17,12
05 - CARİ TRANSFERLER	107.240.897	416.871.000	0	15.697.951	2.074.035	28.917.865	4.728.810	46.818.775	28.238.446	31.744.336	6.883.492	61.030.674	1.391.875	36.591.086	43.316.658	220.800.687	409,74	40,39	52,97
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	78.201.928	102.102.000	0	0	0	5.904.800	3.410.270	21.412.890	25.766.730	5.454.958	4.744.189	36.799.316	0	13.889.404	33.921.189	83.461.367	146,04	43,38	81,74
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	24.604.000	303.646.000	0	15.656.701	1.989.000	22.836.315	1.241.000	25.155.485	2.308.000	24.624.379	1.020.000	24.110.858	1.195.000	22.626.682	7.753.000	135.010.421	1.641,40	31,51	44,46
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	2.232.700	10.952.000	0	0	29.700	108.000	3.000	0	0	0	0	0	0	15.000	32.700	123.000	276,15	1,46	1,12
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	2.112.183	0	0	41.250	55.335	68.750	74.540	100.000	73.630	1.665.000	1.119.303	120.500	196.875	60.000	1.519.683	2.055.500	35,26	71,95	0,00
05.06 - YURTDİŞİNE YAPILAN TRANSFERLER	90.086	171.000	0	0	0	0	0	150.399	90.086	0	0	0	0	0	90.086	150.399	66,95	100,00	87,95
06 - SERMAYE GİDERLERİ	306.849.591	623.508.000	0	0	84.960	2.660.141	820.577	29.008.986	22.686.443	12.478.563	14.816.633	19.076.166	16.185.054	26.167.322	54.593.667	89.391.178	63,74	17,79	14,34
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	102.897.850	93.308.000	0	0	0	478.164	68.143	2.884.489	8.042.017	1.282.227	2.598.565	2.968.855	945.692	19.734.824	11.654.417	27.348.559	134,66	11,33	29,31
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	4.373.678	10.000.000	0	0	0	466.200	232.503	430.808	0	0	864.853	0	41.244	145.320	1.138.600	1.042.328	-8,46	26,03	10,42
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	102.915.423	458.700.000	0	0	84.960	0	0	25.682.169	7.248.766	11.101.249	5.255.794	6.032.611	7.846.053	3.201.080	20.435.574	46.017.109	125,18	19,86	10,03
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.016.816	2.000.000	0	0	0	0	53.484	11.520	0	95.087	63.598	219.090	61.443	0	178.525	325.697	82,44	17,56	16,28
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	95.645.823	59.500.000	0	0	0	1.715.777	466.448	0	7.395.660	0	6.033.821	9.855.609	7.290.622	3.086.098	21.186.551	14.657.484	-30,82	22,15	24,63

2024 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen tutarın Birinci Düzey Ekonomik Gider kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik2: Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimleri:



A.1 GİDER TÜRLERİ

A.1.1. Personel Giderleri:

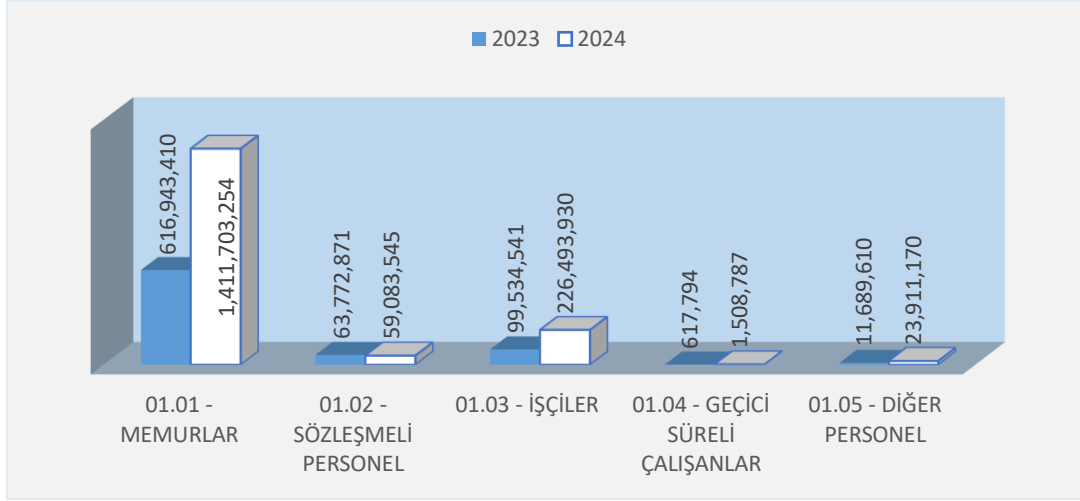
2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz Personel Giderleri Harcama kalemine toplam 3.604.623.000TL ödenek öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile personel giderleri 1.917.721.326TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde personel giderleri toplam 1.722.700.686 TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %47.79 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 792.558.227 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %117.36'lık bir artış olduğu görülmektedir. Bir önceki yıla göre personel giderlerinde yaşanan artışlar ücret zamları ile göreve başlayan personellere ödenen ücretlerden kaynaklanmaktadır.

2024 yılı ilk altı ayda gerçekleşen personel giderlerinin İkinci Düzey Ekonomik Gider kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik3: Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıllara Göre Değişimi:



A.1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

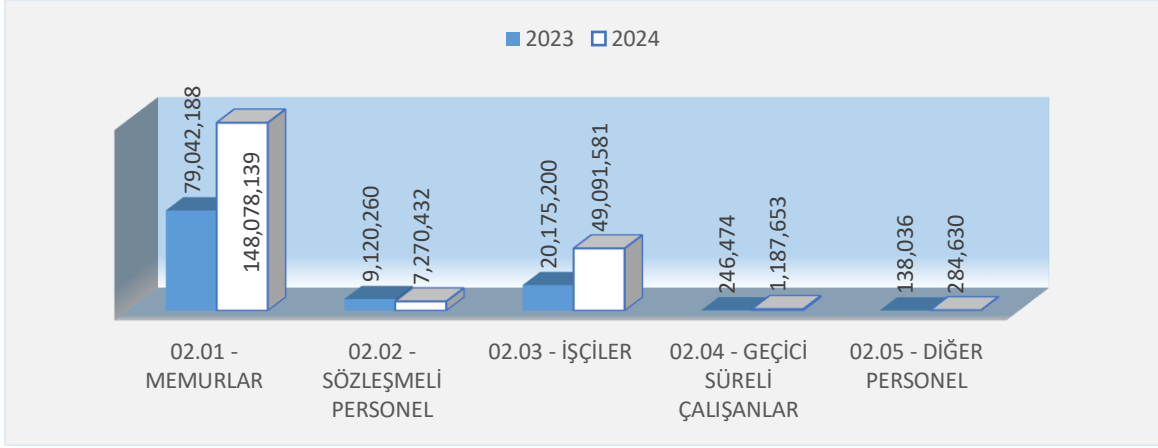
2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Harcama kalemine toplam 399.341.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 247.345.737 TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 205.912.435 TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %51.56 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 108.723.158 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %89.39'luk bir artış olduğu görülmektedir. Bir önceki yıla göre personel giderlerinde yaşanan artışlar ücret zamları ile göreve başlayan personellere ödenen ücretlerden kaynaklanmaktadır.

2024 yılı ilk altı ayda gerçekleşen sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri İkinci Düzey Ekonomik Gider Kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik4: Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi:



A.1.3. Mal ve Hizmet Alım Giderler:

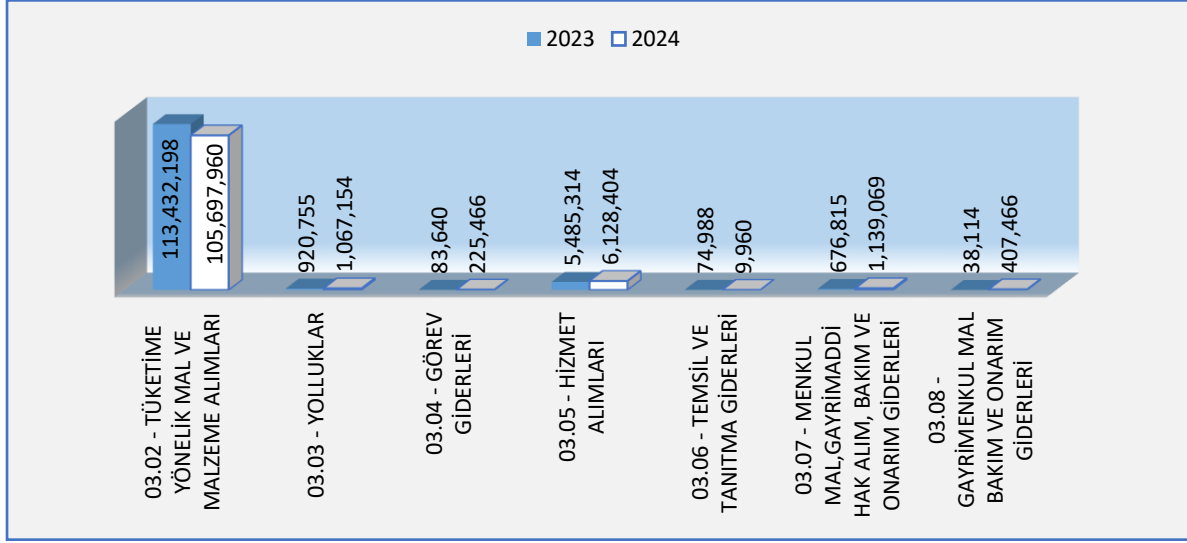
2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 03 Mal ve Hizmet alımları harcama kalemine toplam 375.648.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile Mal ve Hizmet Alım Giderleri 120.711.823 TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 114.675.480TL olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %30.53 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 120.711.823 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %-5 lik bir düşme olduğu görülmektedir. 2024 Yılında tasarruf tedbirlerinin de etkisiyle harcamalar en aza indirilmiş bu nedenle mal ve hizmet alımları bütçe giderleri kaleminde bir önceki yıla göre %5 tasarruf sağlanmıştır.

2024 yılı ilk altı ayda gerçekleşen mal ve hizmet alımı giderlerinin İkinci Düzey Ekonomik Gider Kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik5: Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi:



A.1.4. Cari Transferler:

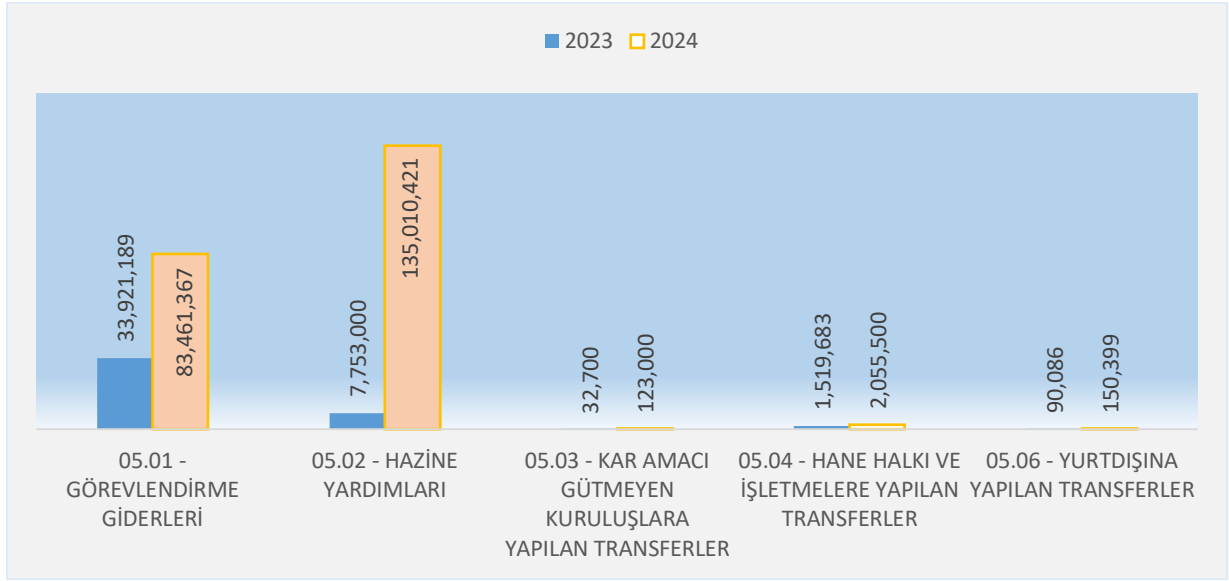
2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 05 Cari Transferler harcama kalemine toplam 416.871.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile Cari Transfer Giderleri 107.240.897 TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 220.800.687 TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %52.97 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 43.316.658 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %409,74 lük bir artış olduğu görülmektedir. 2024 yılında hastane taban ödemelerinin bütçeden karşılanarak döner sermaye bütçesine aktarılması nedeniyle %409.74 lük bir artış söz konusu olmuştur.

2024 yılı ilk altı ayda gerçekleşen mal ve hizmet alımı giderlerinin İkinci Düzey Ekonomik Gider Kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik6: Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferlerin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi:



A.1.5. Sermaye Giderleri:

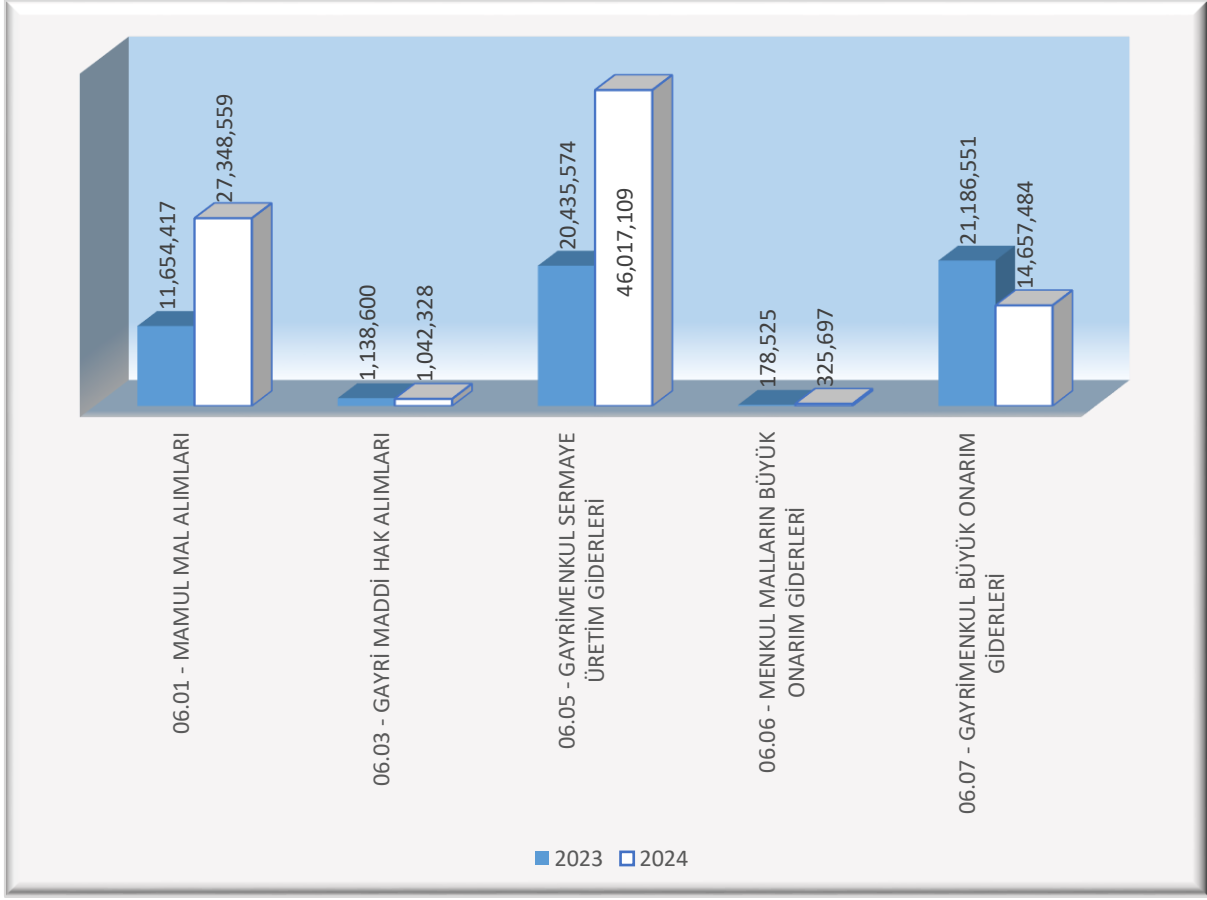
2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 06 Sermaye Giderleri harcama kalemine toplam 623.508.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile Sermaye Giderleri 306.849.591TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 89.391.178TL olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %14.34 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 54.593.667 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %63.74 lük bir artış olduğu görülmektedir.

2024 yılı ilk altı ayda gerçekleşen sermaye giderlerinin İkinci Düzey Ekonomik Gider Kodlarına göre dağılımı ve bir önceki yıla göre değişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik7: Ocak-Haziran Sermaye Giderleri Türlerinin Bir Önceki Yıla Göre Değişimi:



A.2. PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Tablo3: EK- 3 Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																			
FIRAT ÜNİVERSİTESİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)	
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	84.254.000	57.159.000	0	0	0	0	0	0	0	0	275.000	0	2.696.000	16.300.000	2.971.000	16.300.000	448,64	3,53	28,52
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	22.529.000	19.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	61.725.000	38.159.000	0	0	0	0	0	0	0	0	275.000	0	2.696.000	16.300.000	2.971.000	16.300.000	448,64	4,81	42,72
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	626.592.175	1.279.469.000	36.582.767	89.768.731	26.284.748	98.994.012	25.576.779	112.834.633	43.572.032	106.668.871	43.597.103	99.282.876	50.617.196	107.653.519	226.230.624	615.202.642	171,94	36,10	48,08
TEDAVİ HİZMETLERİ	626.592.175	1.279.469.000	36.582.767	89.768.731	26.284.748	98.994.012	25.576.779	112.834.633	43.572.032	106.668.871	43.597.103	99.282.876	50.617.196	107.653.519	226.230.624	615.202.642	171,94	36,10	48,08
YÜKSEKÖĞRETİM	1.793.223.069	3.416.376.000	115.317.261	271.192.393	147.953.433	227.382.851	121.399.828	226.931.985	116.331.179	243.696.399	128.370.492	247.204.053	137.956.374	234.338.285	767.328.567	1.450.745.966	89,06	42,79	42,46
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	1.720.507.919	3.293.369.000	112.770.279	265.904.778	144.515.597	215.908.240	115.826.057	215.778.738	113.836.783	230.956.306	124.541.826	232.041.364	132.680.833	221.034.290	744.171.375	1.381.623.717	85,66	43,25	41,95
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	72.715.150	123.007.000	2.546.982	5.287.615	3.437.836	11.474.611	5.573.771	11.153.247	2.494.396	12.740.093	3.828.666	15.162.689	5.275.541	13.303.995	23.157.192	69.122.249	198,49	31,85	56,19
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	315.323.457	666.987.000	16.852.719	40.425.958	12.202.351	38.312.555	15.101.150	52.415.246	40.291.742	33.769.747	21.679.235	64.878.427	17.245.143	41.429.925	123.372.341	271.231.858	119,85	39,13	40,67
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	5.269.201	11.391.000	378.558	965.187	279.824	703.740	263.904	636.633	287.351	652.794	326.450	699.725	335.568	629.269	1.871.654	4.287.349	129,07	35,52	37,64
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER	310.054.256	655.596.000	16.474.162	39.460.770	11.922.527	37.608.816	14.837.246	51.778.613	40.004.391	33.116.953	21.352.785	64.178.702	16.909.575	40.800.656	121.500.686	266.944.509	119,71	39,19	40,72
PROGRAMLAR TOPLAMI	2.819.392.702	5.419.991.000	166.752.748	401.387.081	186.440.532	364.689.419	162.077.756	392.181.864	200.194.954	384.135.017	193.921.830	411.365.356	208.514.713	399.721.729	1.119.902.532	2.353.480.466	110,15	39,72	43,42

A.2.1. Araştırma, Geliştirme ve Yetkinlik

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz Araştırma, Geliştirme ve Yetkinlik programına toplam 57.159.000 TL ödenek öngörölmüştür. 2023 yılı sonu itibari ile Araştırma, Geliştirme ve Yetkinlik programına yapılan harcamalar 84.254.000 TL olarak gerçekteşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 16.300.000 TL olarak gerçekteşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %28.52 olarak gerçekteşmiştir.

2023 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarı 2.971.000 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %448.64 lük bir artış olduğu görölmektedir.

A.2.2. Tedavi Edici Sağlık

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz Tedavi Edici Sağlık programına toplam 1.279.469.000 TL ödenek öngörölmüştür. 2023 yılı sonu itibari ile Tedavi Edici Sağlık programına yapılan harcamalar 626.592.175 TL olarak gerçekteşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 615.202.642 TL olarak gerçekteşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %48.08 olarak gerçekteşmiştir.

2023 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarı 226.230.624 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %171.94 lük bir artış olduğu görölmektedir.

A.2.3. Yükseköğretim

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz Yükseköğretim programına toplam 3.416.376.000 TL ödenek öngörölmüştür. 2023 yılı sonu itibari ile Yükseköğretim programına yapılan harcamalar 1.793.223.069 TL olarak gerçekteşmiştir.

İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 1.450.745.966 TL olarak gerçekteşmiştir.2024 yılı başlangıç ödeneğine oranı %42.46 olarak gerçekteşmiştir.

2023 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarı 767.328.567 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekteşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %89.06 lık bir artış olduğu görölmektedir.

A.2.4. Yönetim ve Destek Programı

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz Yönetim ve Destek programına toplam 666.987.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı sonu itibari ile Yönetim ve Destek programına yapılan harcamalar 315.323.457 TL olarak gerçekleşmiştir.

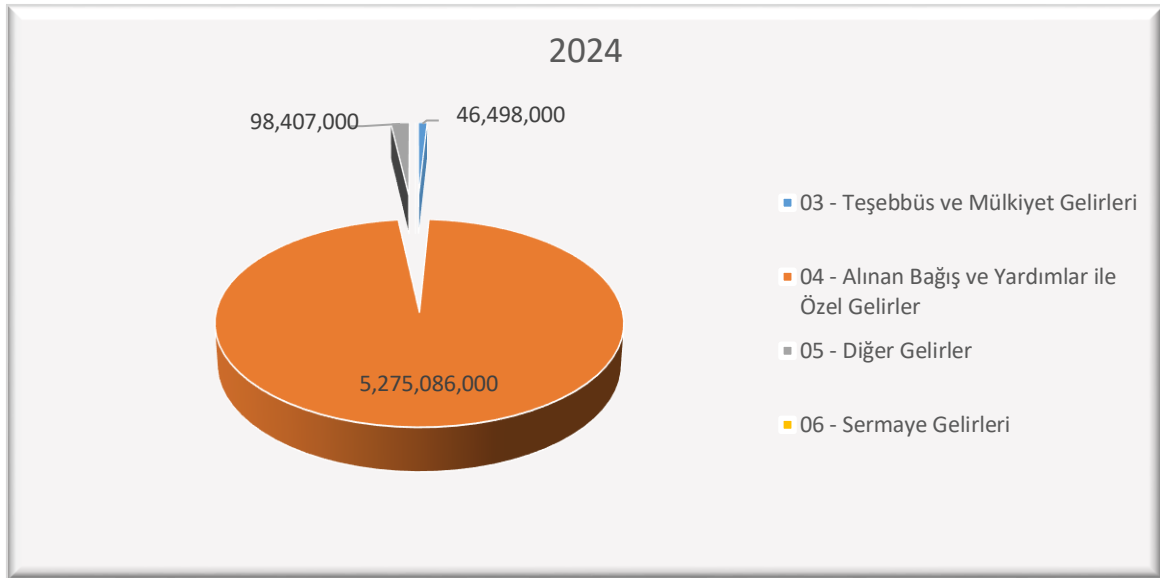
İlk altı aylık dönemde giderler toplamı 271.231.858 TL olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı başlangıç ödenegine oranı %40.67 olarak gerçekleşmiştir.

2023 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarı 123.372.341 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %119.85 lik bir artış olduğu görülmektedir.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

7489 sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 01.01.2024 tarihinde yürürlüğe girmiştir. 2024 yılı Üniversitemizin toplam bütçe gelirleri 5.419.991.000TL " olarak öngörülmüştür. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 2.819.066.042TL olarak gerçekleşmiştir.

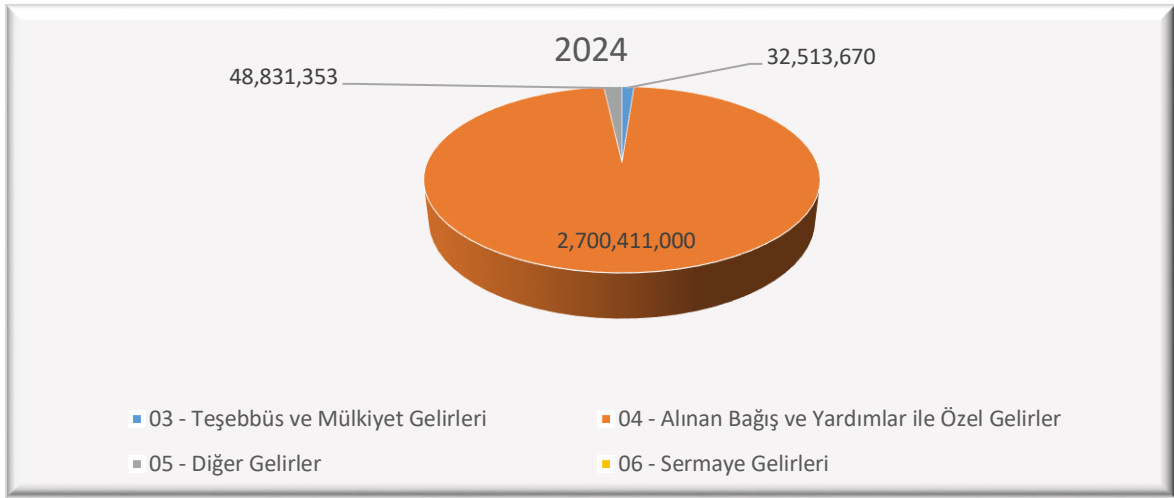
Grafik8: Bütçe Gelirleri 2024 Yılı Başlangıç Ödeneginin Dağılımı:



İlk altı aylık dönemde bütçe geliri toplam 2.364.205.567 TL olarak gerçekleşmiştir. Yılı başlangıç ödeneğine oranı %43.62 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarı 1.105.518.405 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %113.85 lık bir artış olduğu görülmektedir.

Grafik9:2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Tutarlarının Dağılımı:



Tablo4: Fırat Üniversitesi 2023-2024 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri:

[illegible]

B.1.Gelir Türleri:

B.1.1.Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2024 yılı bütçesinde 46.498.000TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 54.392.897 TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde bütçe geliri toplam 30.480.245 TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 Yılı başlangıç ödenegine oranı %65.55 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarı 13.892.875 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %119.39 lık bir artış olduğu görülmektedir. Bir önceki yıla göre yaşanan artışlar özellikle harç ücretlerine yapılan artışlar ile öğrenci yemek fişlerine yapılan artışlardan kaynaklanmaktadır.

B.1.2.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri:

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri 2024 yılı bütçesinde 5.275.086.000 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 2.683.827.500TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde bütçe geliri toplam 2.285.411.000 TL olarak gerçekleşmiştir. Yılı başlangıç ödenegine oranı %43.32 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarı 1050.421.250 TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %117.57 lık bir artış olduğu görülmektedir. Bir önceki yıla göre yaşanan artışlar özellikle hazine yardımlarından kaynaklanmaktadır.

B.1.3.Diğer Gelirler

Diğer Gelirler için 2024 yılı bütçesinde 98.407.000 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 79.783.984 TL olarak gerçekleşmiştir.

İlk altı aylık dönemde bütçe geliri toplam 48.314.322 TL olarak gerçekleşmiştir. Yılı başlangıç ödenegine oranı %49.10 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarı 40.142.619TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarına bakıldığında bir önceki yıla göre %20,36 lık bir artış olduğu görülmektedir.

B.1.4.Sermaye Gelirler

Sermaye Gelirler için 2024 yılı bütçesinde gelir tahmini yapılmamıştır. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 1.061.661 TL olarak gerçekleşmiştir.

2023 ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşme tutarı 1.061.661TL olup 2024 yılı ilk altı aylık bütçe geliri gerçekleşmemiş olup bir önceki yıla göre değişim yaşanmamıştır.

II. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz 2024 yılı Ocak Haziran döneminde araştırma geliştirme ve yenilik, tedavi edici sağlık yükseköğretim yönetim ve destek programı kapsamında kalitesinin yükseltilmesi için bütçe imkanları dahilinde çalışmalarına devam etmiştir.

Bu dönemde özellikle üniversitemizin araştırma üniversiteleri arasında yer alması nedeniyle AR-GE alanında faaliyetlerini yoğunlaştırmıştır.

Tasarruf tedbirleri kapsamında gider azaltıcı olarak personel servisleri kaldırılmış. Özellikle elektrik ve doğalgaz giderlerini azaltıcı tedbirler alınmıştır.

2024 yılı yatırım programında yer alan Dış Hekimliği Uygulama ve Araştırma Hastanesi projesinin yapımına devam edilmiş ve projenin yılsonuna kadar tamamlanarak hizmete açılması için çalışmalar sürmektedir.

İlimizde yaşanan depremler nedeniyle Cumhurbaşkanlığına hastanemizin yerine yeni bir hastane yapılmasına karar verilmiş ve yılı yatırım programına dahil edilmiştir. 2024 yılı yatırım programında yer alan hastane proje çalışmaları tamamlanma aşamasına gelinmiştir. Projesi tamamlanacak olan ve 800 yatak, 186.000m² kapalı alana sahip olacak şekilde planlanan hastanemizin yılsonu itibari ile inşaat ihalesinin yapılması hedeflenmektedir.

2024 yılı yatırım programında yer alan diğer projelerimiz Merkezi Derslik, Kampüs Altyapı, Muhtelif İşler, Büyük onarım, Yayın Alımları, Yazılım ve Bilişim ARGE Merkezi. Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri, Muhtelif İşler Sağlık olup ilk altı aylık dönemlerde projelerle ilgili çalışmalara devam edilmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

III.I.BÜTÇE GİDERİ

Tablo5: Fırat Üniversitesi 2023 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmiş olan ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Giderlerinin Gelişimi:

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																
Bütçe Yılı																
Kurum Kod:																
	TEMMUZ GERÇEKLEŞME		AĞUSTOS GERÇEKLEŞME		EYLÜL GERÇEKLEŞME		EKİM GERÇEKLEŞME		KASIM GERÇEKLEŞME		ARALIK GERÇEKLEŞME		OCAK-ARALIK		GERÇEKLEŞME TOPLAMI	ARTIŞ ORANI * (%)
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	291.718.467	436.896.601	272.894.622	449.990.000	262.263.075	483.890.000	275.793.645	575.390.000	267.367.517	444.710.000	329.452.843	630.390.000	2.819.392.702	5.368.747.066	90,42	100,00
01 - PERSONEL GİDERLERİ	239.973.527	323.318.270	185.672.271	323.800.000	190.700.475	323.800.000	178.752.828	323.800.000	188.305.764	323.800.000	141.758.236	351.300.000	1.917.721.326	3.692.518.956	92,55	100,00
01.01 - MEMURLAR	160.304.520	273.758.038	152.621.707	270.000.000	148.715.664	270.000.000	148.405.660	270.000.000	149.465.011	270.000.000	95.966.733	270.000.000	1.472.422.713	3.035.461.292	106,15	100,00
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	5.285.888	11.347.395	5.743.078	11.000.000	5.191.265	11.000.000	5.628.852	11.000.000	5.562.080	11.000.000	3.089.558	8.000.000	94.273.591	122.430.940	29,87	100,00
01.03 - İŞÇİLER	71.992.811	33.599.178	24.668.085	40.000.000	34.734.110	40.000.000	22.025.343	40.000.000	30.435.216	40.000.000	39.710.216	70.000.000	323.101.731	490.093.108	51,68	100,00
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	105.072	249.782	114.055	300.000	131.675	300.000	115.668	300.000	159.731	300.000	252.392	300.000	1.496.387	3.258.568	117,76	100,00
01.05 - DİĞER PERSONEL	2.285.227	4.363.877	2.524.447	2.500.000	1.927.750	2.500.000	2.577.305	2.500.000	2.683.726	2.500.000	2.738.837	3.000.000	26.426.903	41.375.047	56,19	100,00
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	32.240.095	35.843.545	21.677.661	36.530.000	24.016.494	36.530.000	20.940.081	36.530.000	22.860.666	36.530.000	16.888.584	49.550.000	247.345.737	437.425.980	76,85	100,00
02.01 - MEMURLAR	15.903.348	27.253.723	15.449.785	27.000.000	15.433.057	27.000.000	15.368.826	27.000.000	15.327.970	27.000.000	7.728.482	35.000.000	164.251.657	318.331.861	93,81	100,00
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	640.340	1.187.814	668.551	1.000.000	646.684	1.000.000	682.465	1.000.000	677.838	1.000.000	385.844	1.300.000	12.821.991	13.758.246	7,30	100,00
02.03 - İŞÇİLER	15.478.069	7.332.086	4.949.872	8.000.000	7.599.412	8.000.000	4.742.554	8.000.000	6.610.790	8.000.000	8.575.584	13.000.000	68.131.481	101.423.667	48,86	100,00
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	191.443	18.276	579.802	500.000	324.606	500.000	115.620	500.000	211.824	500.000	166.027	200.000	1.835.794	3.405.929	85,53	100,00
02.05 - DİĞER PERSONEL	26.887	51.647	29.651	30.000	12.735	30.000	30.616	30.000	32.244	30.000	32.646	50.000	302.814	506.277	67,19	100,00
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	5.545.301	10.308.755	19.801.855	22.040.000	7.248.336	25.940.000	15.551.375	53.540.000	11.538.966	20.760.000	59.837.495	74.540.000	240.235.150	321.804.234	33,95	100,00
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	4.844.469	8.694.175	17.555.015	20.000.000	6.137.683	22.000.000	12.558.793	50.000.000	10.380.410	70.000.000	56.201.052	70.000.000	221.109.627	346.392.135	56,66	100,00
03.03 - YOLLUKLAR	62.260	138.468	33.112	200.000	118.284	1.000.000	195.508	500.000	287.345	500.000	236.122	500.000	1.853.387	3.905.622	110,73	100,00
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	45.895	23.262	919.006	30.000	24.887	30.000	20.304	30.000	46.897	30.000	28.499	30.000	1.170.120	398.727	-65,92	100,00
03.05 - HİZMET ALIMLARI	439.077	1.103.749	1.107.986	1.200.000	746.588	1.800.000	2.292.329	1.500.000	526.696	2.000.000	2.882.519	3.000.000	13.480.508	16.732.154	24,12	100,00
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	0	0	11.880	10.000	37.950	10.000	0	10.000	0	10.000	6.840	10.000	131.650	99.960	-54,46	100,00
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMENKUL HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	146.039	264.200	157.766	500.000	154.024	1.000.000	277.338	1.000.000	251.974	500.000	241.591	500.000	1.905.547	4.903.270	157,32	100,00
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	7.560	84.900	16.291	100.000	28.920	100.000	207.102	500.000	45.633	500.000	240.872	500.000	584.294	2.192.366	275,22	100,00
05 - CARİ TRANSFERLER	1.158.625	36.927.678	11.394.763	35.000.000	2.749.500	35.000.000	1.887.500	35.000.000	1.049.250	31.000.000	45.684.601	35.000.000	107.240.897	428.728.366	299,78	100,00
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	0	11.255.857	9.842.638	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	34.438.101	6.000.000	78.201.928	124.717.224	59,48	100,00
05.02 - HAZINE YARDIMLARI	1.043.000	25.567.822	1.419.000	29.000.000	2.712.000	29.000.000	1.760.000	29.000.000	1.008.000	29.000.000	8.909.000	29.000.000	24.604.000	305.578.243	1.141,99	100,00
05.03 - KAR AMACI GÜTHEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.200.000	0	2.232.700	123.000	-94,49	100,00
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	115.625	104.000	133.125	0	37.500	0	127.500	0	41.250	0	137.500	0	2.112.183	2.199.500	2,24	100,00
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90.086	150.399	66,95	100,00
06 - SERMAYE GİDERLERİ	12.800.920	24.498.353	34.348.072	32.620.000	37.548.270	62.620.000	58.661.862	126.520.000	43.612.872	32.620.000	65.283.928	120.000.000	306.849.591	488.269.531	59,12	100,00
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	8.136.459	5.460.721	13.610.440	5.000.000	2.688.882	15.000.000	22.003.109	15.000.000	7.793.298	15.000.000	37.011.045	10.000.000	102.897.850	92.809.281	-9,80	100,00
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	153.300	627.708	173.259	600.000	1.791.850	600.000	11.700	2.500.000	0	2.500.000	1.104.570	2.000.000	4.373.678	9.870.036	125,67	100,00
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	2.516.176	11.105.820	18.721.436	20.000.000	7.174.442	40.000.000	22.894.204	100.000.000	20.419.393	140.000.000	10.754.199	100.000.000	102.915.423	457.122.929	344,17	100,00
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	189.813	0	33.878	20.000	1.275	20.000	362.508	20.000	120.840	500.000	129.878	1.000.000	1.016.816	1.885.697	85,45	100,00
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.805.173	7.304.104	1.808.760	7.000.000	25.891.822	7.000.000	13.390.340	9.000.000	15.279.341	7.000.000	16.283.836	7.000.000	95.645.823	58.061.588	-38,35	100,00

III.I.I. Gider Türleri

a)Personel Giderleri:

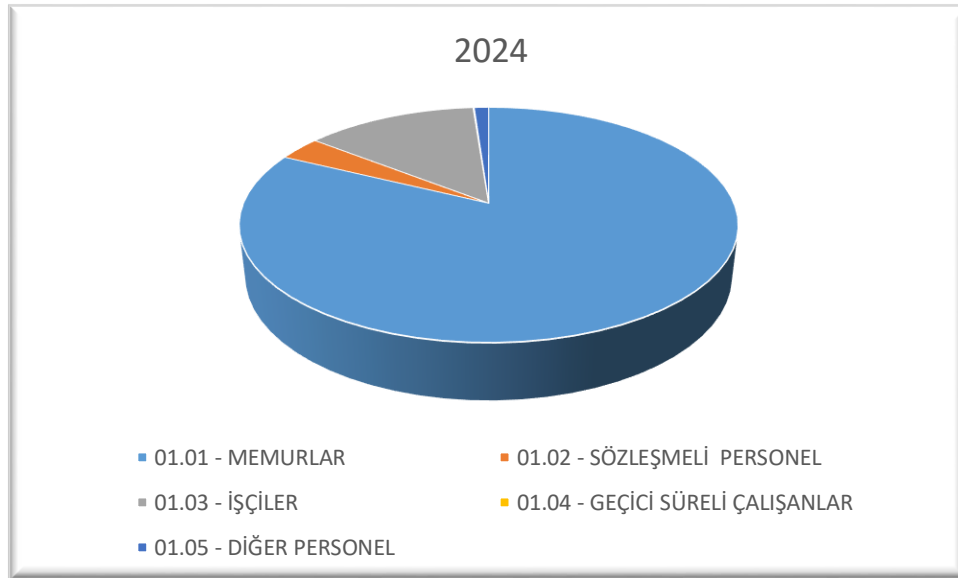
2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 01 Personel Giderleri Harcama kalemine toplam 3.604.623.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı yılsonu itibariyle personel giderleri 1.917.721.326 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu personel giderleri harcama tahmini 3.692.518.956 TL olacağı öngörülmektedir. Bir önceki yıla göre personel giderlerinde yaşanan artışlar, ücret zamları ile yeni göreve başlayan personellere ödenen ücretlerden kaynaklanmakta olup 2024 yılı yılsonu itibariyle mevcut ödeneğin yetmeyeceği tahmin edilmektedir.

Tablo6: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Personel Giderleri Harcama Tahmin Tutarlarının Dağılışı:

01 - PERSONEL GİDERLERİ	2024 (₺)
01.01 - MEMURLAR	3.035.461.292
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	122.430.940
01.03 - İŞÇİLER	490.093.108
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	3.258.568
01.05 - DİĞER PERSONEL	41.275.047

Grafik10:2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Personel Giderleri Harcama Tahminleri Dağılımı:



b)Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

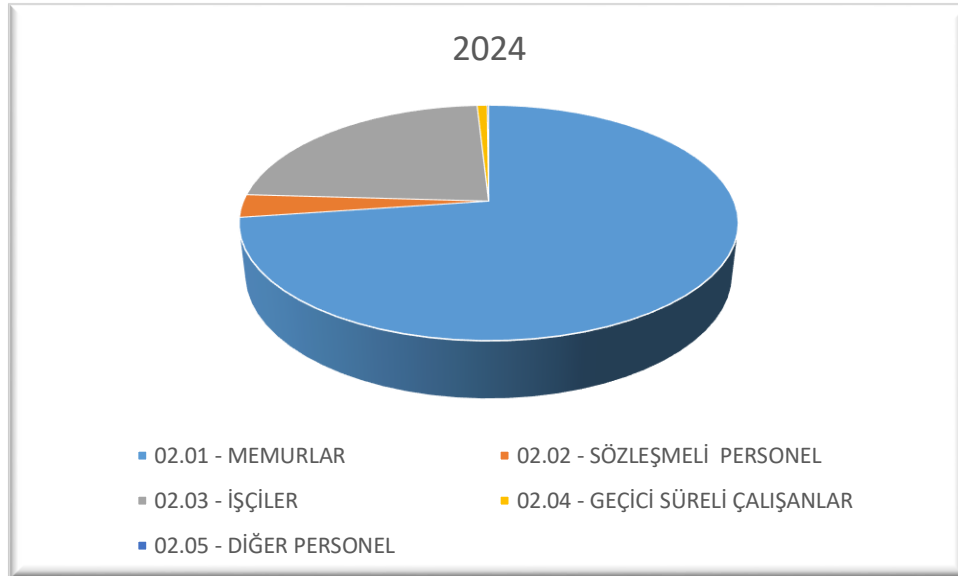
2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Harcama kalemine toplam 399.341.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı yılsonu itibariyle Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 247.345.737TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Giderleri harcama tahmini 437.425.980 TL olacağı öngörülmektedir. Bir önceki yıla göre Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde yaşanan artışlar, ücret zamları ile yeni göreve başlayan personellere ödenen ücretlerden kaynaklanmakta olup 2024 yılı yılsonu itibariyle mevcut ödeneğin yetmeyeceği tahmin edilmektedir.

Tablo7:2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Harcama Tahmin Tutarlarının Dağılımı:

02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2024(₺)
02.01 - MEMURLAR	318.331.861
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	13.758.246
02.03 - İŞÇİLER	101.423.667
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	3.405.929
02.05 - DİĞER PERSONEL	506.277

Grafik11: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Harcama Tahminlerinin Dağılımı



c)Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Harcama kalemine toplam 375.648.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı yılsonu itibariyle mal ve hizmet alım giderleri 240.235.150 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu itibari ile 374.584.234 TL harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. 2024 yılı yılsonu itibariyle mevcut ödeneğin yeterli olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo8: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Harcama Tahmin Tutarlarının Dağılışı:

03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2024
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	346.392.135
03.03 - YOLLUKLAR	3.905.622
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	398.727
03.05 - HİZMET ALIMLARI	16.732.154
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	59.960
03.07 - MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	4.903.270
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	2.192.366

Grafik12: 2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Harcama Tahminleri Dağılımı:



d)Cari Transferler:

2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 05 Cari Transferler Harcama kalemine toplam 416.871.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı yılsonu itibariyle cari transferler 107.240.897 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu cari transferler tahmini 428.728.366 TL olacağı öngörülmektedir.2024 yılı yılsonu itibariyle mevcut ödeneğin yetmeyeceği tahmin edilmektedir.

Tablo9: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Mal ve Hizmet Cari Transferler Tahmin Tutarlarının Dağılışı:

05 - CARİ TRANSFERLER	2024
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	124.717.224
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	305.578.243
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	123.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	2.159.500
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	150.399

Grafik13: 2024 Yılı Ocak - Aralık Dönemi Cari Transferler Tahminleri Dağılımı:



e)Sermaye Giderleri:

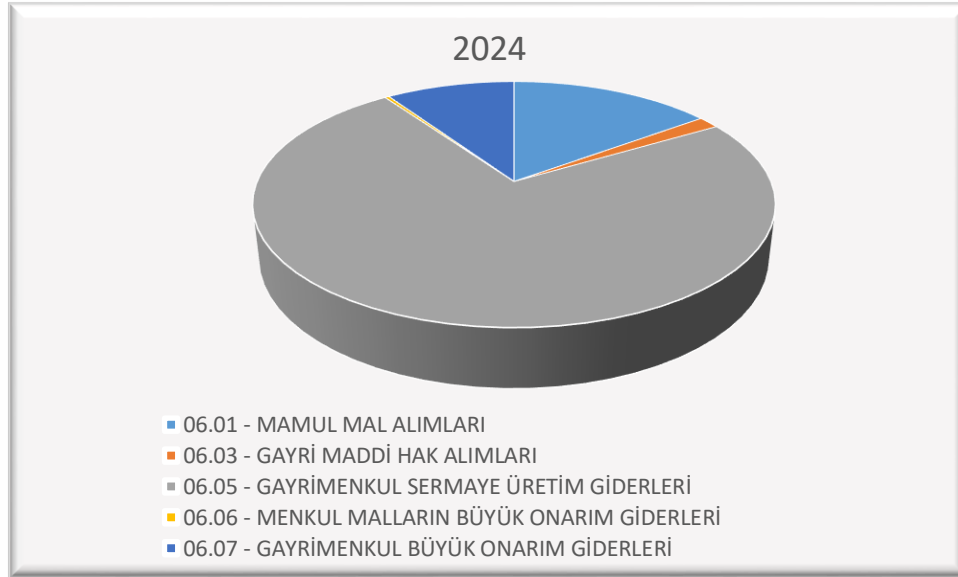
2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçesi Kanunu ile üniversitemiz 06 Sermaye Giderleri Harcama kalemine toplam 623.508.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2023 yılı yılsonu itibariyle sermaye giderleri 306.849.591 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu sermaye giderleri tahmini 488.269.531 TL olacağı öngörülmektedir. 2024 yılı yılsonu itibariyle mevcut ödenekten artık olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo10: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sermaye Giderleri Tahmin Tutarlarının Dağılışı:

06 - SERMAYE GİDERLERİ	2024
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	92.809.281
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	9.870.036
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	457.122.929
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.885.697
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	58.961.588

Grafik14: 2024 Yılı Ocak – Aralık Dönemi Sermaye Giderleri Tahminleri Dağılımı:



III.II.BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo11: Fırat Üniversitesi 2023 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmiş olan ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																	
Bütçe Yılı:	2024																
Kurum Kod:	FIRAT ÜNİVERSİTESİ																
	TEMMUZ GERÇEKLEŞME		AĞUSTOS GERÇEKLEŞME		EYLÜL GERÇEKLEŞME		EKİM GERÇEKLEŞME		KASIM GERÇEKLEŞME		ARALIK GERÇEKLEŞME		OCAK-ARALIK GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-ARALIK GERÇEK. ORANI ** (%)	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	303.478.592	477.865.277	273.129.774	516.601.000	288.550.051	512.101.000	266.471.228	529.101.000	284.095.909	565.101.000	297.822.083	567.101.000	2.819.066.042	5.532.281.566	96,25	100,00	102,07
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.565.135	2.350.513	4.311.546	2.100.000	20.583.945	3.600.000	4.138.279	20.600.000	3.661.521	6.600.000	5.239.596	8.600.000	54.392.897	74.442.302	36,86	100,00	160,10
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	1.853.940	17.500.000	3.839.929	1.500.000	20.156.683	3.000.000	3.397.861	20.000.000	3.227.383	6.000.000	4.161.663	8.000.000	47.512.286	81.886.291	72,35	100,00	236,64
03.6 - Kıra Gelirleri	711.195	828.020	471.617	600.000	427.262	600.000	740.418	600.000	434.138	600.000	1.077.933	600.000	6.880.612	8.533.518	24,02	100,00	71,75
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	297.500.000	475.000.000	264.250.000	500.000.000	263.500.000	500.000.000	257.500.000	500.000.000	275.656.250	550.000.000	275.000.000	550.000.000	2.683.827.500	5.360.411.000	99,73	100,00	101,62
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	297.500.000	475.000.000	264.250.000	500.000.000	263.500.000	500.000.000	257.500.000	500.000.000	275.000.000	550.000.000	275.000.000	550.000.000	2.682.260.000	5.359.475.000	99,81	100,00	101,60
04.5 - Proje Yardımları	0	0	0	0	0	0	0	0	656.250	0	0	0	1.567.500	936.000	-40,29	100,00	0,00
05 - Diğer Gelirler	3.413.457	514.764	4.568.228	14.501.000	4.466.106	8.501.000	4.832.949	8.501.000	4.778.138	8.501.000	17.582.487	8.501.000	79.783.984	97.428.264	22,12	100,00	99,01
05.1 - Faiz Gelirleri	1.055	3.395	1.869	1.000	1.848	1.000	2.969	1.000	2.336	1.000	2.594	1.000	48.727	37.261	-23,53	100,00	0,00
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	3.022.806	10.740	3.993.419	14.000.000	4.195.414	8.000.000	4.276.163	8.000.000	4.454.238	8.000.000	4.336.883	8.000.000	50.580.260	81.181.221	60,50	100,00	216,84
05.3 - Para Cezaları	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000	0	23.243	160.000	588,39	100,00	0,00
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	389.596	500.629	552.940	500.000	268.844	500.000	553.817	500.000	321.564	500.000	13.241.009	500.000	29.131.755	16.049.782	-44,91	100,00	26,32
06 - Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.061.661	0	0,00	100,00	0,00
06.1 - Tasınmaz Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.061.661	0	0,00	100,00	0,00

III.II.I. Gelir Türleri

a)Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2024 yılı bütçesinde 46.498.000 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 yılı yılsonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 54.392.897 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu bütçe geliri gerçekleşme tahmini 74.442.302 TL olacağı öngörülmektedir. Bir önceki yıla göre yaşanan artışlar özellikle harç ücretlerine yapılan artışlar ile öğrenci yemek fişlerine yapılan artışlardan kaynaklanmaktadır.

b)Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri 2024 yılı bütçesinde 5.275.086.000 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 2.683.827.500TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu bütçe geliri gerçekleşme tahmini 5.360.411.000 TL olacağı öngörülmektedir. Bir önceki yıla göre yaşanan artışlar özellikle hazine yardımlarından kaynaklanmaktadır.

c)Diğer Gelirler

Diğer Gelirler için 2024 yılı bütçesinde 98.407.000 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 Yılı sonu itibari ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 79.783.984 TL olarak gerçekleşmiştir.

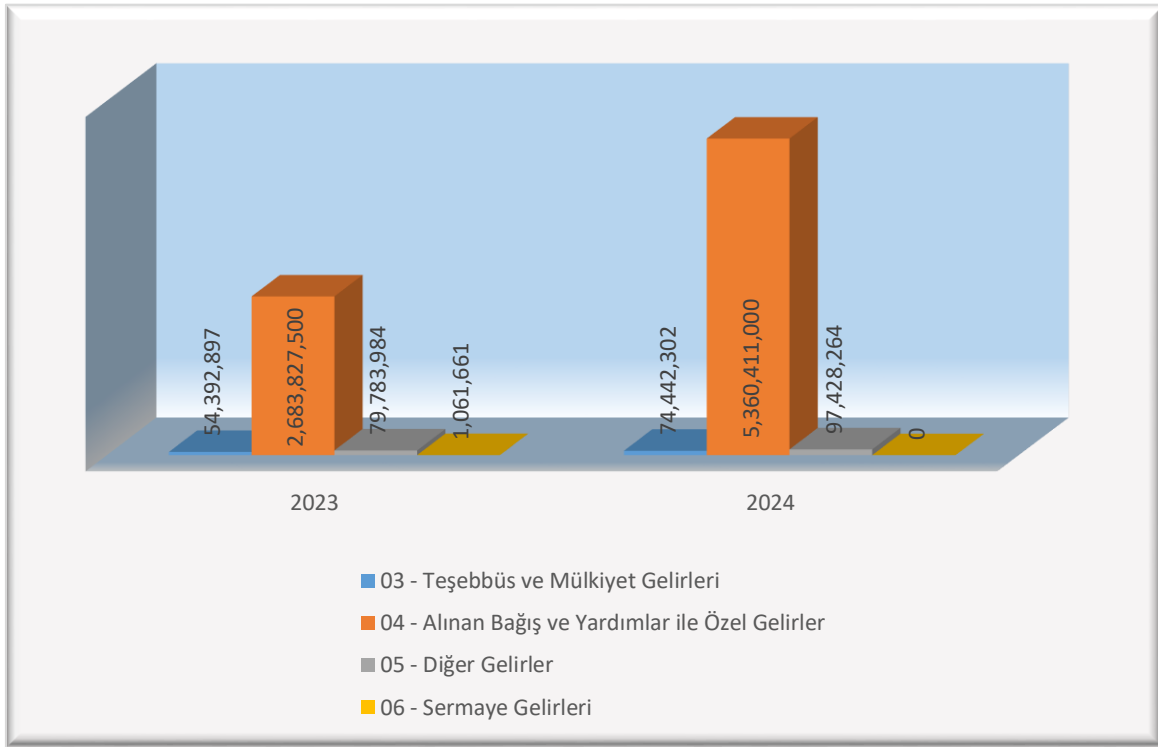
2024 yılı yılsonu bütçe geliri gerçekleşme tahmini 97.428.264 TL olacağı öngörülmektedir.

d) Sermaye Gelirler

Sermaye Gelirler için 2024 yılı bütçesinde gelir tahmini yapılmamıştır. 2023 Yılı sonu itibarı ile gerçekleşen toplam bütçe geliri 1.061.661 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılı yılsonu bütçe geliri gerçekleşmemiş olup bir önceki yıla göre değişim yaşanmamıştır.

Grafik15:2023 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Tutarlarının ve 2024 Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Gerçekleşmesi Öngörülen Bütçe Gelirlerinin Dağılımı



IV. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz 2024 yılı Ocak Haziran döneminde araştırma geliştirme ve yenilik, tedavi edici sağlık yükseköğretim yönetim ve destek programı kapsamında kalitesinin yükseltilmesi için bütçe imkanları dahilinde çalışmalarını yürütmeye devam edecektir.

2024 yılı yatırım programında yer alan Diş Hekimliği Uygulama ve Araştırma Hastanesi projesinin yapımı yılsonuna kadar tamamlanması hedeflenmektedir.

İlimizde yaşanan depremler nedeniyle Cumhurbaşkanlığına hastanemizin yerine yeni bir hastane yapılmasına karar verilen ve 2024 yılı yatırım programına dahil edilen hastane proje çalışmaları tamamlanacak ve 800 yatak, 186.000m² kapalı alana sahip olacak şekilde planlanan hastanemizin yılsonu itibari ile inşaatına başlanması hedeflenmektedir.

2024 yılı yatırım programında yer alan Merkezi Derslik projesi kapsamında olan inşaatına devam edilecektir.

2024 yılı yatırım programında yer alan Kampüs Altyapı projesi kapsamında yapılan ihalelerin tamamlanması hedeflenmektedir.

2024 yılı yatırım programında yer alan Muhtelif İşler projesi kapsamında yapılan ihalelerin tamamlanması hedeflenmektedir.

2024 yılı yatırım programında yer alan Yayın Alımları projesi kapsamında yapılan alımların tamamlanması hedeflenmektedir.