

# ATATÜRK ÜNİVERSİTESİ

## 2024 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2023 tarih ve 32416 sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2024 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2024 yılında 6.540.156.000 TL hazine yardımı, 270.386.000TL öz gelir olmak üzere toplam 6.810.542.000 TL. ödenek tahsis edilmiştir.

Ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı aşağıdaki gibidir.

01- Personel Giderleri	4.654.903.000
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	531.586.000
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	823.937.000
05-Cari Transferler	595.740.000
06-Sermaye Giderleri	204.376.000
<b>Toplam:</b>	<b>6.810.542.000</b>

Programlar itibariyle 2024 yılı bütçemiz aşağıda çıkarılmıştır.

Program Adı	Bütçe ödeneği
Araştırma, Geliştirme Ve Yenilik	82.540.000
Tedavi Edici Sağlık	992.350.000
Yükseköğretim	4.915.155.000
Yönetim Ve Destek Programı	820.497.000
<b>TOPLAM</b>	<b>6.810.542.000</b>

## I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

#### 01- Personel Giderleri:

01- Personel Giderleri ekonomik kodunda, 2023 yılının ilk altı ayında 1.098.782.473 -TL gider gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında % 112,21'lik oranında artışla 2.331.722.177 -TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 42,89 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise %50,09'dur. Personel ödeneklerinin yıl sonu için yeterli olacağı öngörülmektedir.

Personel giderlerinin %82,36 sı memurlara ,% 1,56 sı sözleşmeli personele, % 13,48 i işçi maaşlarına harcanmıştır.

#### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan, 2023 yılının ilk altı ayında 154.840.993 -TL gider gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında %74,09 artışla 269.557.597-TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 46,80 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 50,71'dir. Ödeneklerin % 72,93 ü memurlara, % 2,02 si sözleşmeli personele, %24,67 si ise işçiler için harcanmıştır..

**03- Mal ve Hizmet Alım Giderler:**

Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik kodundan, 2023 yılının ilk altı ayında 250.977.921-TL gider gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında % 10,81 artışla 278.110.172-TL olarak gerçekleşmiştir.

**05- Cari Transferler:**

05-Cari Transferler ekonomik kodundan, 2023 yılının ilk altı ayında 83.636.603-TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 263,78 oranında artışla 304.254.490-TL olarak gerçekleşmiştir.

**06- Sermaye Giderleri:**

06-Sermaye Giderleri ekonomik kodundan, 2023 yılının ilk altı 40.858.951-TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 41,13 oranında azalışla 24.051.999-TL olarak gerçekleşmiştir.

**07-Sermaye Transferleri**

Bu kalemde ödeneğimiz bulunmamaktadır.

**08-Borç Verme**

Bu kalemde ödeneğimiz bulunmamaktadır.

**09-Yedek Ödenek**

Bu kalemde ödeneğimiz bulunmamaktadır.

**Toplam Giderler:**

Üniversitemizin toplam gider bütçesine bakıldığında, 2023 yılının ilk altı ayında 1.629.096,311- TL gider gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında % 96,90 oranında artışla 3.207.696.435-TL gider gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gider gerçekleştirme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 43,55 iken 2024 yılının ilk altı ayında ise % 47,10'dur.

Üniversitemize 32416 Sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile ekonomik sınıflandırmaya göre tahsis edilen bütçe ödenekleri ve gerçekleştirme durumları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Ekonomik Kod	2024 KBÖ.	2024 yılı İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
01- Personel Giderleri	4.654.903.000	2.331.722.177	50,09
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	531.586.000	269.557.597	50,71
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	823.937.000	278.110.172	33,75
05- Cari Transferler	595.740.000	304.254.490	51,07
06- Sermaye Giderleri	204.376.000	24.051.999	11,77
<b>Toplam :</b>	<b>6.810.542.000</b>	<b>3.207.696.435</b>	<b>47,10</b>

## B. Bütçe Gelirleri

### 01-- Vergi Gelirleri

Bu gelir kodunda gelirimiz yoktur.

### 02-02. Sosyal Güvenlik Gelirleri

Bu gelir kodunda gelirimiz yoktur

### 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

Üniversitemizin bu gelir kodu ile ilgili faaliyetlerinden, 2023 yılının ilk altı ayında 38.119.835- TL gelir gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında % 95,76 oranında artışla 67.290.576 -TL gelir gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 35,25 iken 2024 yılının ilk altı ayında ise % 59,29'dur.

### 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

“Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler” kodunda 2023 yılının ilk altı ayında 1.469.601.649-TL, 2024 yılının ilk altı ayında % 95,76 oranında artışla 2.876.921.489-TL Gelir gerçekleşmesi meydana gelmiştir. Başlangıç rakamına göre gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 40,33 iken , 2024 yılının ilk altı ayında ise % 43,99'dur.

### 05- Diğer Gelirler:

Üniversitemizin bu gelir kodu ile ilgili faaliyetlerinden, 2023 yılının ilk altı ayında 96.911.870- TL gelir gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayında % 26,53 oranında artışla 122.622.861-TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 42,11 2024 yılının ilk altı ayında ise % 78,16'dır. Üniversitemiz 2021 yılında tek hazine sistemine geçtiğinden faiz gelirlerimiz artık gerçekleşmeyecektir.

### Toplam Gelirler:

Üniversitemizin toplam gelir bütçesine bakıldığında, aşağıdaki tabloda da görüleceği üzere, 2023 yılının ilk altı ayında 1.604.633.354-TL gelir gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayındaki gelir gerçekleşmesi % 91,12 oranında artışla 3.066.834.927-TL olarak gerçekleşmiştir. Başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı

2023 yılının ilk altı ayında % 40,29 , 2024 yılının ilk altı ayında ise % 45,03 olarak gerçekleşmiştir. Gelirlerimizin % 96.02'si Hazineden alınan yardımlar oluşturmaktadır. Gelir gerçekleştirmelerine ilişkin tablo aşağıdadır.

Gelir Kodu	2024 yılı Bütçesi	2024 yılı İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	113.500.000	67.290.576	59,29
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	6.540.156.000	2.876.921.489	43,99
05- Diğer Gelirler	156.886.000	122.622.861	78,16
<b>Toplam :</b>	<b>6.810.542.000.</b>	<b>3.066.834.927</b>	<b>45,03</b>

### C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Elde edilen öz gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yıla net finansman olarak devredilmektedir.

## II. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

32416 Sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Finansman Programı 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'nın icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Vize edilen ödenekler, Ayrıntılı Finansman Programı ile serbest bırakılan limitler dahilinde ve 2024 yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan ilke ve esaslar dikkate alınarak, yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmaktadır.

Ocak –Haziran döneminde

- Gıda Ve Hayvancılık Uygulama Ve Araştırma Merkez Müdürlüğü Foseptik Ve Kanal Yapım İşİ
- Jeneratör Ve Kesintisiz Güç Kaynaklarının 1 Yıllık Bakımı Ve Onarımı Hizmet Alım İşİ
- Elektrik Altyapısı Revizyonu Ve Aydınlatma Hatları Yapım İşİ
- Muhtelif İlçelerdeki Meslek Yüksekokullarında Tesisat İşİ
- Veteriner Fakültesi Büyük Onarım İşİ
- Bilgisayar Bilimleri Araştırma Ve Uygulama Merkezi Binasında Büyük Onarım İşİ
- Fuat Sezgin Kütüphane Binasının Baskı Müzesine Dönüştürülmesi Büyük Onarım İşİ
- Üniversitemiz Yerleşkesindeki Muhtelif Yerlerde Çatı Onarımları İle İlgili Yapım İşİ
- Kış Sporları Ve Spor Bilimleri Enstitüsü Binalarında Büyük Onarım İşİ

**DAP BÖLGESİ KAMU YATIRIMLARI 2024 / 2. DÖNEM**

Sıra No*	Uygulayıcı Kuruluş	Proje Adı	Proje No (Yatırım Programında Yer Alan)	BASLAM A YILI	BİTİŞ YILI	İLİ	GÜNCEL PROJE TUTARI (TL)	2024 ÖDENTİ (TL)	2024HARCAMA SI (01.01.2024-30.06.2024 arası harcamadır)	Proje Başlangıcından İtibaren Fiziki Gerçekleşme Oranı (%)	Proje İle İlgili Son Durum**
1	Atatürk Üniversitesi	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DAP)	2024H03-233706	2024	2024	Erzurum	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00%	İnşaat işlerinin proje giderlerinde kullanılacaktır.
2	Atatürk Üniversitesi	Kampus Altyapısı (DAP)	2024H03-233711	2024	2024	Erzurum	50.000.000,00	50.000.000,00	4.004.515,00	8,01%	Galeri kanal işlerinin yapımında kullanılmaktadır.
3	Atatürk Üniversitesi	Yayın Alımı (DAP)	2024H03-233709	2024	2024	Erzurum	8.000.000,00	8.000.000,00	2.443.204,00	30,54%	2024 yılında üniversitemizin elektronik ortamdaki abonelikleri için ödemeler yapılacaktır.
4	Atatürk Üniversitesi	Muhtelif İşler (DAP)	2024H03-233704	2024	2024	Erzurum	60.000.000,00	60.000.000,00	6.885.814,00	11,48%	Makine teçhizat alımı ve bakım onarım giderlerinde kullanılmaktadır.
5	Atatürk Üniversitesi	Muhtelif İşler (DAP)	2023100-219407	2024	2024	Erzurum	77.000.000,00	77.000.000,00	10.718.464,00	13,92%	Hastane ve Dış Hekimliği Fakültesine ait büyük onarım ve makine teçhizat alımı işleri yapılacaktır.
6	Atatürk Üniversitesi	Muhtelif İşler (DAP) (Döner Sermaye)	2023100-219407	2024	2024	Erzurum	13.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00%	büyük onarım ve makine teçhizat alımı işleri yapılacaktır.
7	Atatürk Üniversitesi	Araştırma Projeleri (DAP)	2024K12-234037	2024	2024	Erzurum	8.576.000,00	8.576.000,00	2.784.468,00	32,47%	Bilimsel Araştırma Projeleri için Makine Teçhizat Alımı için kullanılmaktadır.

### III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A-Bütçe Giderleri

##### 01- Personel Giderleri:

01-Personel Giderleri ekonomik kodundan 2023 yılında 2.561.566.633-TL gider gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda 2.798.066.612-TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

##### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan 2023 yılında 330.827.149-TL gider gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda 396.992.578-TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

##### 03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik kodundan 2023 yılında 505.630.202-TL gider gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda mevcut ödeneğinin tamamının kullanılacağı öngörülmektedir.

##### 05- Cari Transferler:

05-Cari Transferler ekonomik kodundan 2023 yılında 162.778.040-TL gider gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda mevcut ödeneğinin tamamının kullanılacağı öngörülmektedir..

##### 06- Sermaye Giderleri:

06-Sermaye Giderleri ekonomik kodundan 2023 yılında 179.648.328-TL gider gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda mevcut ödeneğinin tamamının kullanılacağı öngörülmektedir.

#### B. Bütçe Gelirleri

##### 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

Bu gelir kodundan 2023 yılında 108.153.908-TL gelir gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı yılı değerlendirildiğinde 2024 yılı sonunda 134.581.152-TL gerçekleşme olacağı öngörülmektedir.

##### 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler” kodunda 2023 yılında 3.644.298.023-TL gelir gerçekleşirken, 2024 yılının ilk altı ayı değerlendirildiğinde 2024 yılı sonunda 5.753.842.978-TL gerçekleşme olacağı öngörülmektedir.

##### 05-Diğer Gelirler:

Bu gelir kodundan 2023 yılında 230.125.846-TL gelir gerçekleşmiş olup, 2024 yılı sonunda 245.245.722-TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

#### C. Finansman:

Üniversitemizin 2024 yılı bütçesinde öz gelir olarak 270.386.000 TL gelir elde edeceği ve 6.540.156.000 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir.

Tahminlerin dışında beklenmeyen bir gider gerçekleşmesi durumunda da Hazine ve Maliye Bakanlığının yedek ödenek tertibinden ek ödenek tahsisi talebinde bulunulacaktır.

#### IV. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemize tahsis edilen ödenekler, Temmuz-Aralık 2024 döneminde de Ayrıntılı Finansman Programı ve Bütçe Uygulama Tebliğlerinde belirtilen ilke ve oranlar dahilinde, 5018 Sayılı Kanun'un 7. ve 8. maddelerinde belirtilen mali saydamlık ve hesap verme sorumluluğu gözetilerek harcanmaya devam edilecektir.

*Temmuz-Aralık 2024 döneminde yürütülecek faaliyetler ana hatlarıyla aşağıdaki gibidir.*

- Gıda Ve Hayvancılık Uygulama Ve Araştırma Merkez Müdürlüğü Foseptik Ve Kanal Yapım İşİ
- Jeneratör Ve Kesintisiz Güç Kaynaklarının 1 Yıllık Bakımı Ve Onarımı Hizmet Alım İşİ
- Elektrik Altyapısı Revizyonu Ve Aydınlatma Hatları Yapım İşİ
- Muhtelif İlçelerdeki Meslek Yüksekokullarında Tesisat İşİ

#### Üniversitemiz Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı'nca yürütülecek faaliyetler;

Üniversitemizin yatırım programında yer alan inşaatların, yatırım projelerinde belirtilen işlerin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir. Kampus Altyapı inşaatı işi içerisinde, devam eden ve hizmete açılacak olan yeni binaların altyapı (yol, içme suyu, ısıtma, peyzaj, elektrik, kanalizasyon, yol, vb.) işleri devam etmektedir. Üniversitemizin diğer birimlerinde de eğitim-öğretim faaliyetlerinin gerektirdiği tüm mali iş ve işlemler ilgili kanun, yönetmelik ve mevzuata uygun olarak yürütülecektir. 2024 yılında ;

- Veteriner Fakültesi Büyük Onarım İşİ
- Bilgisayar Bilimleri Araştırma ve Uygulama Merkezi Binasında Büyük Onarım İşİ
- Fuat Sezgin Kütüphane Binasının Baskı Müzesine Dönüştürülmesi Büyük Onarım İşİ
- Üniversitemiz yerleşkesindeki muhtelif yerlerde çatı onarımları ile ilgili yapım işi
- Kış Sporları ve Spor Bilimleri Enstitüsü Binalarında Büyük Onarım İşİ

Bu rapor 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. Maddesi gereğince hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

