



KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2023



Milletimizin siyasî, sosyal hayatında, milletimizin fikri terbiyesinde de rehberimiz ilim ve fen olacaktır.

K. Atatürk

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER.....	ii
ÇİZELGELER.....	iv
ŞEKİLLER.....	vi
SUNUŞ	vii
I-OCAK–HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A. Bütçe Giderleri.....	1
A.1 Personel Giderleri.....	3
A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5
A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
A.4 Cari Transferler.....	9
A.5 Sermaye Giderleri.....	11
A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	13
B. Bütçe Gelirleri.....	18
C. Finansman	23
II-OCAK–HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	24
A. 2023 Yatırım Projeleri Uygulamaları	24
A.1. 2023H03-212688 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	25
A.2. 2023H03-212700 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi	25
A.3. 2009H03-1057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler	26
A.4. 2023H03-212694 Nolu Muhtelif İşler Projesi.....	27
A.5. 2023H03-212692 Nolu Yayın Alımı Projesi.....	27
A.6. 2010H05-1269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri.....	28
A.7. 2023I00-191384 Muhtelif İşler (Sağlık) Projesi	28
A.8. 2023K12-214484 Nolu İhtisaslaşma Projesi	29
B. Diğer Faaliyetler	29
III-TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	30

A.	Bütçe Giderleri.....	30
A.1	Personel Giderleri.....	31
A.2	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	31
A.3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	31
A.4	Cari Transferler.....	31
A.5	Sermaye Giderleri.....	31
A.6	Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	32
B.	Bütçe Gelirleri.....	33
C.	Finansman	33
IV-	TEMMUZ–ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	34
A.	2023 Yatırım Projeleri Uygulamaları	34
B-	Diğer Faaliyetler	35
V-	EKLER.....	36

ÇİZELGELER

Çizelge-1 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	1
Çizelge-2 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri	2
Çizelge-3 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Personel Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	3
Çizelge-4 2022 ve 2023 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	4
Çizelge-5 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	5
Çizelge-6 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	6
Çizelge-7 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	7
Çizelge-8 2022 ve 2023 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	8
Çizelge-9 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Cari Transferlere İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	9
Çizelge-10 2022 ve 2023 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı	10
Çizelge-11 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Sermaye Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	11
Çizelge-12 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	12
Çizelge-13 2022 ile 2023 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi ve 2023 Yılı Gerçekleşmeleri	13
Çizelge-14 2022 ve 2023 Yıllarındaki Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	14
Çizelge-15 2022 ve 2023 Yıllarındaki Tedavi Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	14
Çizelge-16 2022 ve 2023 Yıllarındaki Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	15
Çizelge-17 2022 ve 2023 Yıllarındaki Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	16
Çizelge-18 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	16
Çizelge-19 2022 ve 2023 Yıllarındaki Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	17
Çizelge-20 2022 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri ile 2023 Yılı Planlanan Gelirler ve 2022-2023 Yıllarındaki Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	18

Çizelge-21 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı	20
Çizelge-22 2022 ve 2023 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı	21
Çizelge-23 2022 ve 2023 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı	22
Çizelge-24 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	24
Çizelge-25 2023H03-212688 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi.....	25
Çizelge-26 2023H03-212700 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi	26
Çizelge-27 2009H03-1057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler Projesi.....	26
Çizelge-28 2023H03-212694 Nolu Muhtelif İşler Projesi	27
Çizelge-29 2023H03-212692 Nolu Yayın Alımı Projesi	27
Çizelge-30 2010H05-1269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	28
Çizelge-31 2023I00-191384 Muhtelif İşler Projesi (Sağlık).....	28
Çizelge-32 2023K12-214484 İhtisaslaşma Projesi	29
Çizelge-33 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	30
Çizelge 34 2023 Yılı Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	32
Çizelge-35 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	33
Çizelge-35 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Yatırım Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	34

ŞEKİLLER

Şekil-1 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	1
Şekil 2 2022-2023 Yılları Gider Gerçekleşmeleri Karşılaştırması (Haziran Sonu).....	2
Şekil-3 Personel Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	3
Şekil-4 2022 ve 2023 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	4
Şekil-5 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	5
Şekil-6 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	6
Şekil-7 Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	7
Şekil-8 2022 ve 2023 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	8
Şekil-9 Cari Transferler 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	9
Şekil-10 2022 ve 2023 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	10
Şekil-11 Sermaye Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması.....	11
Şekil-12 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	12
Şekil-13 2022 Yılı Gerçekleşen Gelirler ve 2023 Yılı İçin Planlanan Gelirlerin Karşılaştırılması	19
Şekil-14 2022 ve 2023 Yılları Gelir Gerçekleşmelerinin Karşılaştırılması (Ocak-Haziran).....	19
Şekil-15 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	21
Şekil-16 2022 ve 2023 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımların Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran) .	22
Şekil-17 2022 ve 2023 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	23
Şekil-18 2023 Yılına Devreden Özgeler ve Hazine Yardımı	23
Şekil-19 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	25
Şekil-20 2023 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Tahminleri.....	30



SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; “*Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Cumhurbaşkanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar*” denilmektedir.

Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin sağlanması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Bütçe uygulamalarında saydamlık ve hesap verebilirliğin sağlanması ile kamuoyu denetimi, idarelerin faaliyetleri ile ilgili bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentilerini yansıtacak şekilde detaylı olarak hazırlanan raporlarla daha mümkün olmaktadır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Üniversitemizin 2023 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı **"Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu"** hazırlanmıştır.

Raporun tüm paydaşlara faydalı olmasını dilerim.

Prof. Dr. Mehmet GAVGALI

Rektör

I-OCAK–HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

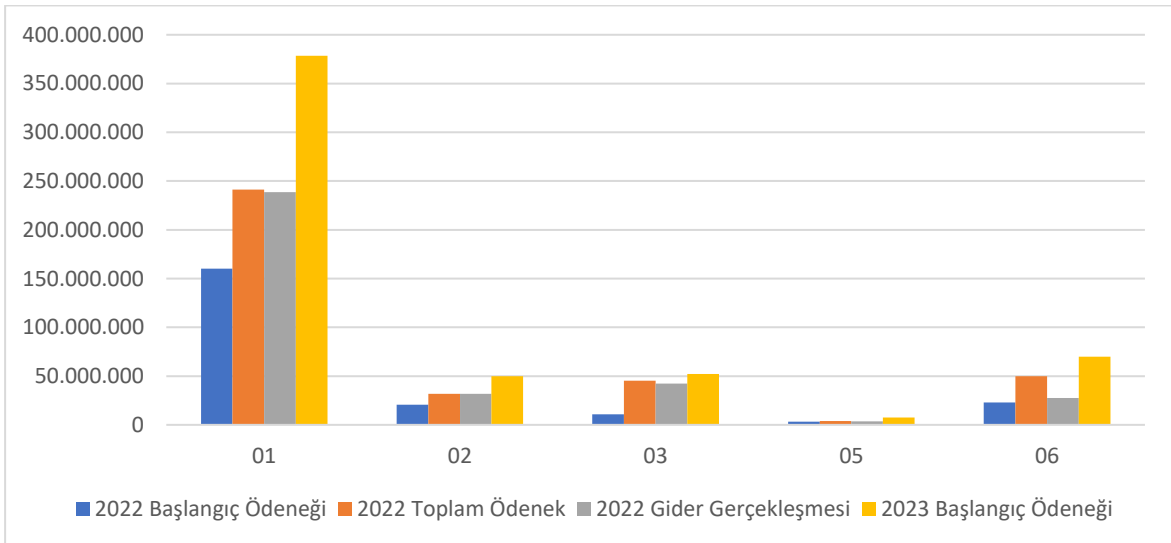
A. Bütçe Giderleri

Çizelge-1 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
01-Personel Giderleri	160.212.000	241.339.290	238.693.452	378.341.000	136,15
02-SGK Devlet Primi Giderleri	20.758.000	31.850.439	31.832.116	49.842.000	140,11
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.747.000	45.415.047	42.429.835	52.046.000	384,28
05-Cari Transferler	3.158.000	3.808.850	3.444.339	7.690.000	143,51
06-Sermaye Giderleri	23.002.000	49.743.920	27.569.884	70.000.000	204,32
Toplam	217.877.000	372.157.546	343.969.627	557.919.000	156,07

Üniversitemizin Çizelge-1’de görüldüğü üzere 2022 yılı başlangıç ödeneği 217.877.000 TL iken, yapılan eklemelerle toplam ödenek 372.157.546 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 343.969.627 TL olmuştur. 2023 yılı başlangıç ödeneği 557.919.000 TL’dir. 2023 yılı başlangıç ödeneklerinde 2022 yılındaki başlangıç ödeneklerine göre %136,15 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2023 yılı için başlangıç ödeneklerinin 2022 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-1’de gösterilmiştir.

Şekil-1 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları ile Karşılaştırılması



Çizelge-2 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı (%)
			2022	2023	2022	2023	
01-Personel Giderleri	238.693.452	378.341.000	100.472.351	216.541.697	42,09	57,23	115,52
02-SGK Devlet Primi Giderleri	31.832.116	49.842.000	13.655.492	29.742.671	42,90	59,67	117,81
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	42.429.835	52.046.000	18.899.000	20.575.677	44,54	39,53	8,87
05-Cari Transferler	3.444.339	7.690.000	1.952.572	8.990.203	56,69	116,91	360,43
06-Sermaye Giderleri	27.569.884	70.000.000	2.977.953	6.621.629	10,80	9,46	122,36
Toplam	343.969.627	557.919.000	137.957.368	282.471.876	40,11	50,63	104,75

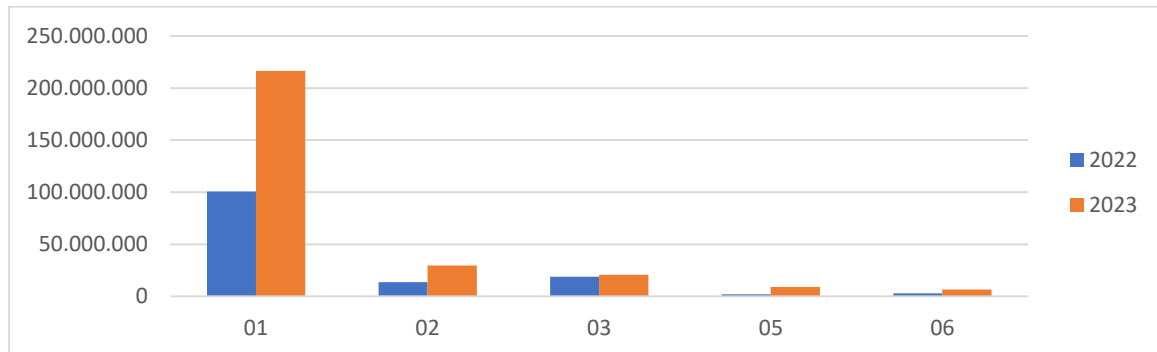
Çizelge-2’de görüldüğü gibi 2022 yılı gider gerçekleşmesi 343.969.627 TL iken 2022 mali yılı ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı 137.957.368 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde ödeneklerin kullanım oranı %40,11’dir.

2023 yılı başlangıç ödenekleri toplamı 557.919.000 TL, 2023 mali yılı ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 282.471.876 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde ödeneklerin kullanım oranı %50,63’tür.

2022 ve 2023 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde %104,75 oranında bir değişim olduğu görülmektedir.

Şekil-2’de 2022 ve 2023 yılı ilk altı aylık döneme ilişkin gider gerçekleşmeleri karşılaştırılmıştır.

Şekil 2 2022-2023 Yılları Gider Gerçekleşmeleri Karşılaştırması (Haziran Sonu)



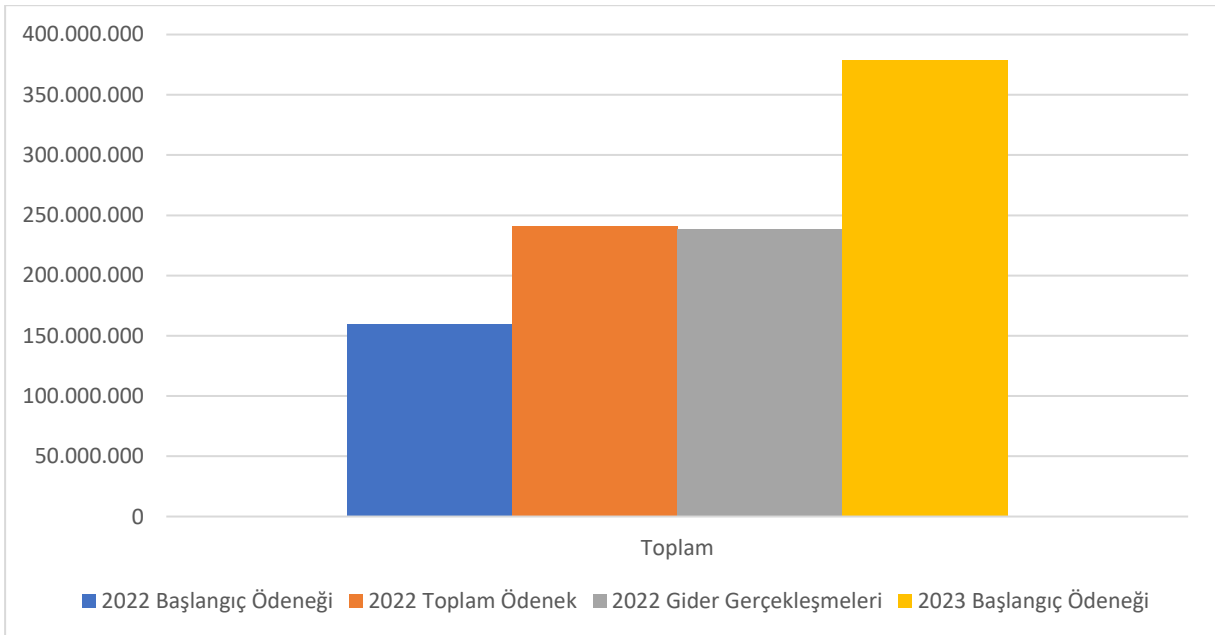
A.1 Personel Giderleri

Çizelge-3 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Personel Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
01.01	140.849.000	209.504.608	207.229.701	320.007.000	127,20
01.02	3.992.000	6.373.215	6.373.208	18.229.000	356,64
01.03	14.800.000	24.715.535	24.715.517	38.892.000	162,78
01.04	562.000	745.932	375.026	1.194.000	112,46
01.05	9.000	0	0	19.000	111,11
Toplam	160.212.000	241.339.290	238.693.452	378.341.000	136,15

Çizelge-3'te görüldüğü üzere Üniversitemizin personel giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 160.212.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 241.339.290 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 238.693.452 TL olmuştur. Personel giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 378.341.000 TL'dir. 2023 yılı başlangıç ödeneklerinde 2022 yılı başlangıç ödeneklerine göre %136,15 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2023 yılı başlangıç ödeneğinin 2022 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-3'te gösterilmiştir.

Şekil-3 Personel Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları ile Karşılaştırılması

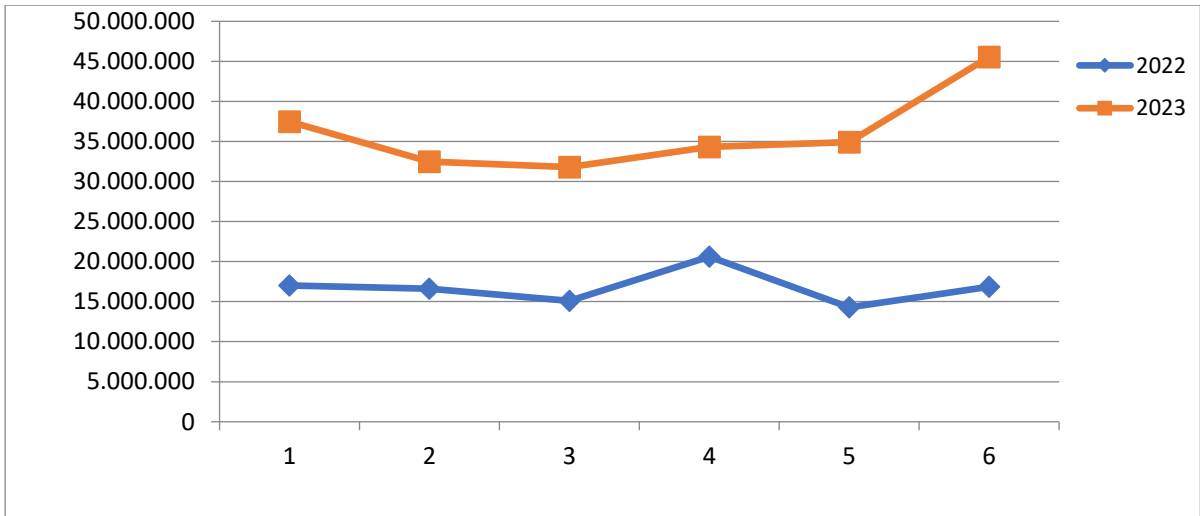


Çizelge-4 2022 ve 2023 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	17.008.241	37.469.969	20.461.728	120,30
Şubat	16.597.305	32.499.317	15.902.012	95,81
Mart	15.105.505	31.799.149	16.693.644	110,51
Nisan	20.616.817	34.312.566	13.695.749	66,43
Mayıs	14.288.497	34.912.659	20.624.162	144,34
Haziran	16.855.987	45.548.037	28.692.050	170,22
Toplam	100.472.351	216.541.697	116.069.346	115,52

Çizelge-4'te görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 100.472.351 TL olan personel giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 116.069.346 TL artışla 216.541.697 TL olmuştur. Personel giderlerindeki değişim %115,52 olarak gerçekleşmiştir. Artışın sebebi olarak yeni personel istihdamı ile maaş ve ücretlerdeki artışlar gösterilebilir.

Şekil-4 2022 ve 2023 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-4'te 2022 ve 2023 yıllarındaki personel giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri incelendiğinde Haziran ayındaki tutarın diğer aylara göre bir miktar fazla olduğu görülmektedir. Haziran ayındaki fazlalık, kadrolu işçilere ait toplu sözleşmeden kaynaklanan geriye dönük ikramiye, tediye ve maaş farkı ödemelerinden kaynaklanmaktadır.

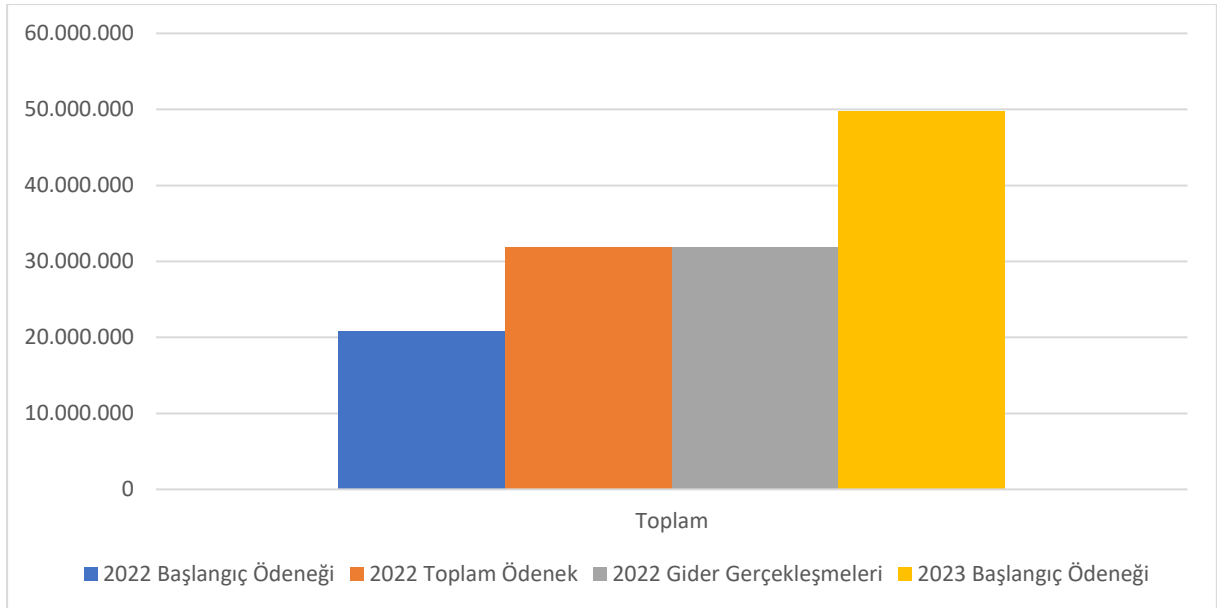
A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Çizelge-5 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
02.01	17.096.000	25.180.630	25.179.365	38.568.000	125,60
02.02	589.000	1.020.229	1.020.219	2.781.000	372,16
02.03	2.948.000	5.343.940	5.343.880	8.241.000	179,55
02.04	125.000	305.640	288.651	252.000	101,60
Toplam	20.758.000	31.850.439	31.832.116	49.842.000	140,11

Çizelge-5'te görüldüğü üzere Üniversitemizin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 20.758.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 31.850.439 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 31.832.116 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 49.842.000 TL'dir. 2023 yılı başlangıç ödeneklerinde 2022 yılı başlangıç ödeneklerine göre %140.11 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2023 yılı başlangıç ödeneğinin 2022 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-5'te gösterilmiştir.

Şekil-5 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları ile Karşılaştırılması

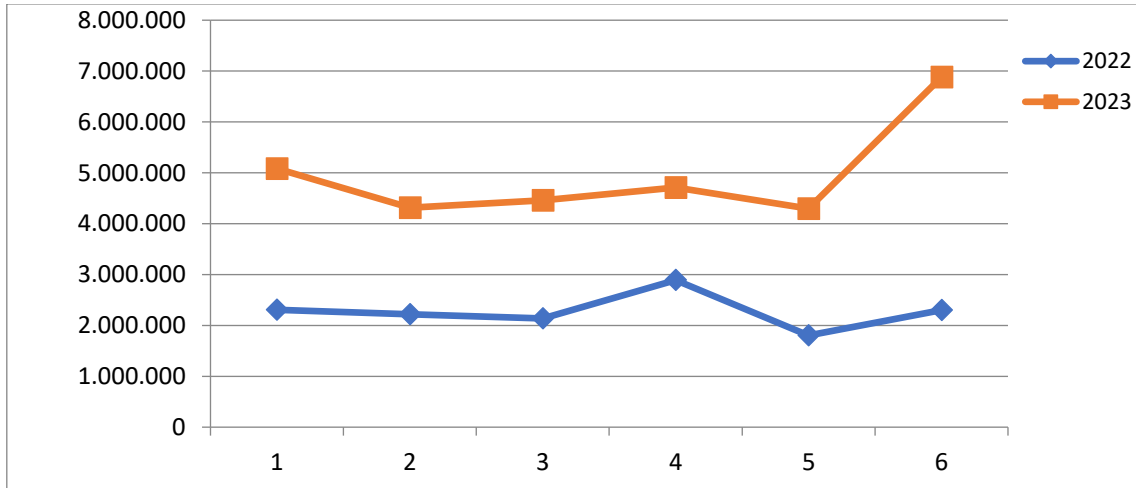


Çizelge-6 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	2.307.525	5.080.848	2.773.323	120,19
Şubat	2.218.020	4.313.641	2.095.621	94,48
Mart	2.135.897	4.458.789	2.322.892	108,75
Nisan	2.890.054	4.712.713	1.822.659	63,07
Mayıs	1.802.686	4.296.367	2.493.681	138,33
Haziran	2.301.311	6.880.312	4.579.001	198,97
Toplam	13.655.492	29.742.671	16.087.179	117,81

Çizelge-6’da görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 13.655.492 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 16.087.179 TL artışla 29.742.671 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki değişim %117,81 olarak gerçekleşmiştir. Artışın sebebi olarak yeni personel istihdamı ile maaş ve ücretlerdeki artışlar gösterilebilir.

Şekil-6 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-6’da 2022 ve 2023 yıllarındaki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri incelendiğinde; Haziran ayındaki tutarın diğer aylara göre bir miktar fazla olduğu görülmektedir. Haziran ayındaki fazlalık, kadrolu işçilere ait toplu sözleşmeden kaynaklanan geriye dönük ikramiye, tediye ve maaş farkı ödemelerinden kaynaklanmaktadır.

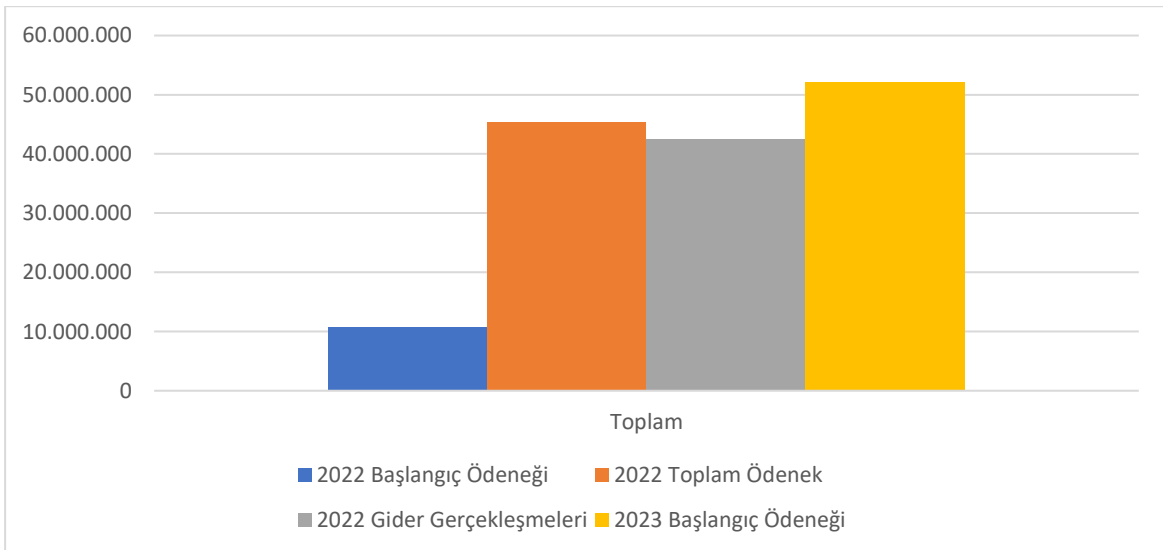
A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Çizelge-7 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
03.02	9.147.000	42.976.820	40.510.980	46.962.000	413,41
03.03	517.000	640.995	340.415	1.069.000	106,77
03.04	21.000	36.300	28.372	43.000	104,76
03.05	549.000	1.236.382	1.101.895	2.666.000	385,61
03.06	17.000	17.000	16.991	80.000	370,59
03.07	334.000	341.400	286.056	891.000	166,77
03.08	162.000	166.150	145.127	335.000	106,79
Toplam	10.747.000	45.415.047	42.429.835	52.046.000	384,28

Çizelge-7’de görüldüğü üzere Üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 10.747.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 45.415.047 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 42.429.835 TL olmuştur. Mal ve hizmet alım giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 52.046.000 TL’dir. 2023 yılı başlangıç ödeneklerinde 2022 yılı başlangıç ödeneklerine göre %384,28 oranında artış gerçekleşmiştir. 2023 yılı başlangıç ödeneğinin 2022 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-7’de gösterilmiştir.

Şekil-7 Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları ile Karşılaştırılması

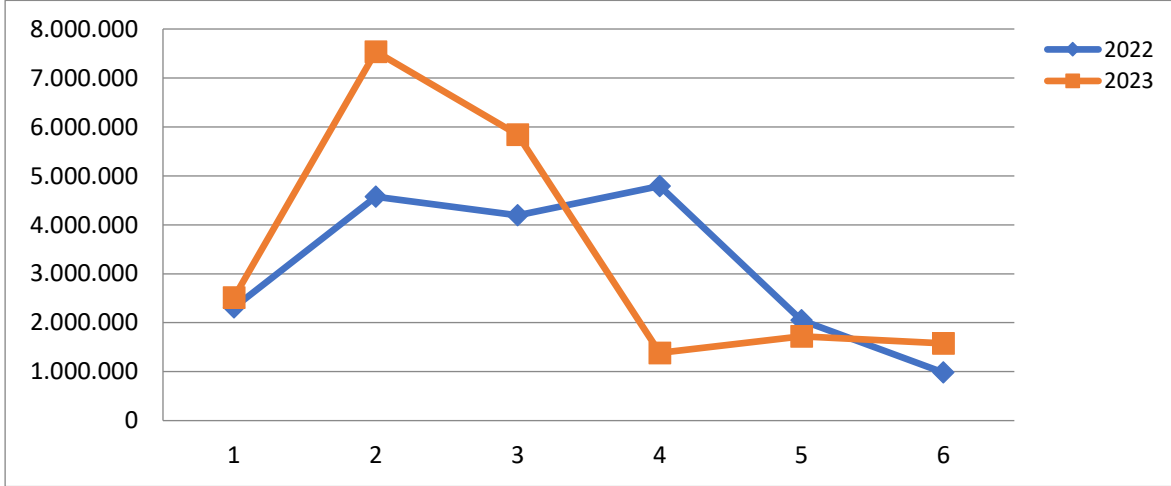


Çizelge-8 2022 ve 2023 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	2.308.476	2.512.261	203.785	8,83
Şubat	4.575.199	7.538.290	2.963.091	64,76
Mart	4.194.700	5.842.236	1.647.536	39,28
Nisan	4.791.431	1.384.405	-3.407.026	-71,11
Mayıs	2.047.833	1.722.809	-325.024	-15,87
Haziran	981.360	1.575.676	594.316	60,56
Toplam	18.899.000	20.575.677	1.676.677	8,87

Çizelge-8’de görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 18.899.000 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.676.677 TL artarak 20.575.677 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki toplam değişim oranı %8,87 olarak gerçekleşmiştir. Doğalgaz, elektrik ve akaryakıt alımlarındaki birim fiyatların yükselmesiyle birlikte 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre %8,87’lik bir artış söz konusu olmuştur.

Şekil-8 2022 ve 2023 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-8’de 2022 ve 2023 yıllarındaki mal ve hizmet alım giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri incelendiğinde, kış aylarındaki doğalgaz faturalarının yüksek olmasından dolayı şubat ve mart aylarında diğer aylara oranla harcama daha yüksektir. Ayrıca uzaktan eğitim sebebiyle öğrencilerin yerleşkelerde bulunmamasından dolayı Nisan ve Mayıs ayı giderlerinde düşüş olmuştur.

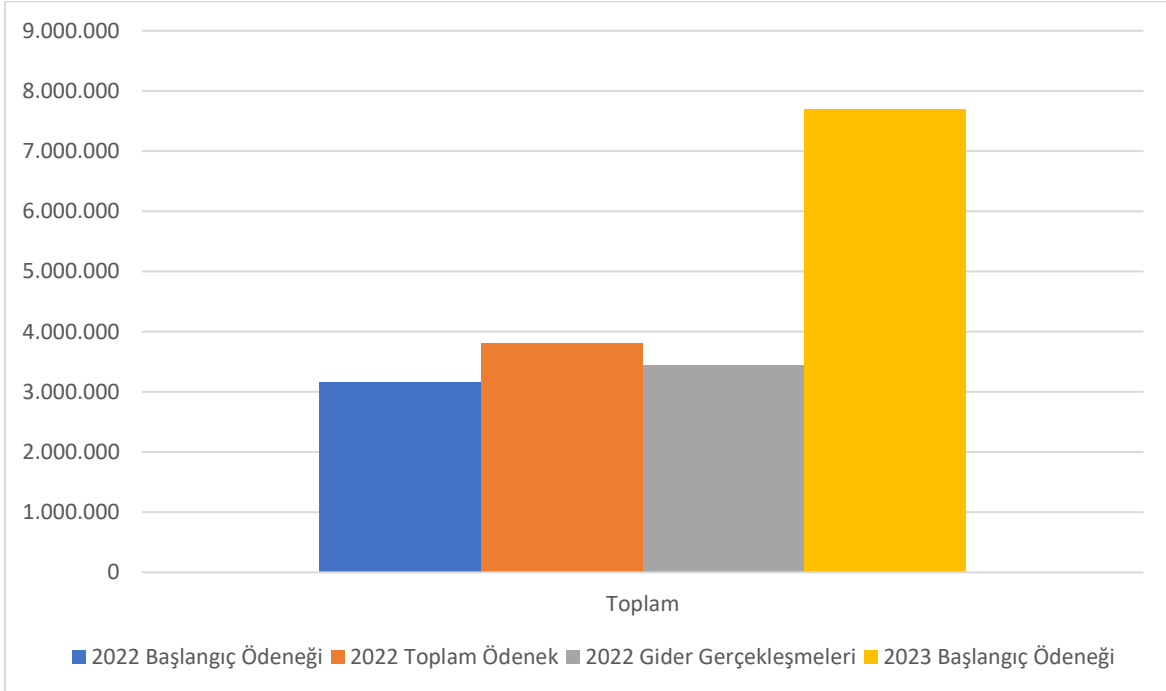
A.4 Cari Transferler

Çizelge-9 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Cari Transferlere İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
05.01	2.375.000	2.947.000	2.946.989	5.720.000	140,84
05.02	67.000	67.000	67.000	276.000	311,94
05.03	716.000	716.000	351.500	1.694.000	136,59
05.04	0	78.850	78.850	0	-
Toplam	3.158.000	3.808.850	3.444.339	7.690.000	143,51

Çizelge-9’da görüldüğü üzere Üniversitemizin cari transferler için 2022 yılı başlangıç ödeneği 3.158.000 TL, 2023 yılı başlangıç ödeneği ise 7.690.000 TL’dir. 2023 yılı başlangıç ödeneklerinde 2022 yılı başlangıç ödeneklerine göre %143,51 oranında artış gerçekleşmiştir. 2023 yılı başlangıç ödeneğinin 2022 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-9’da gösterilmiştir.

Şekil-9 Cari Transferler 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

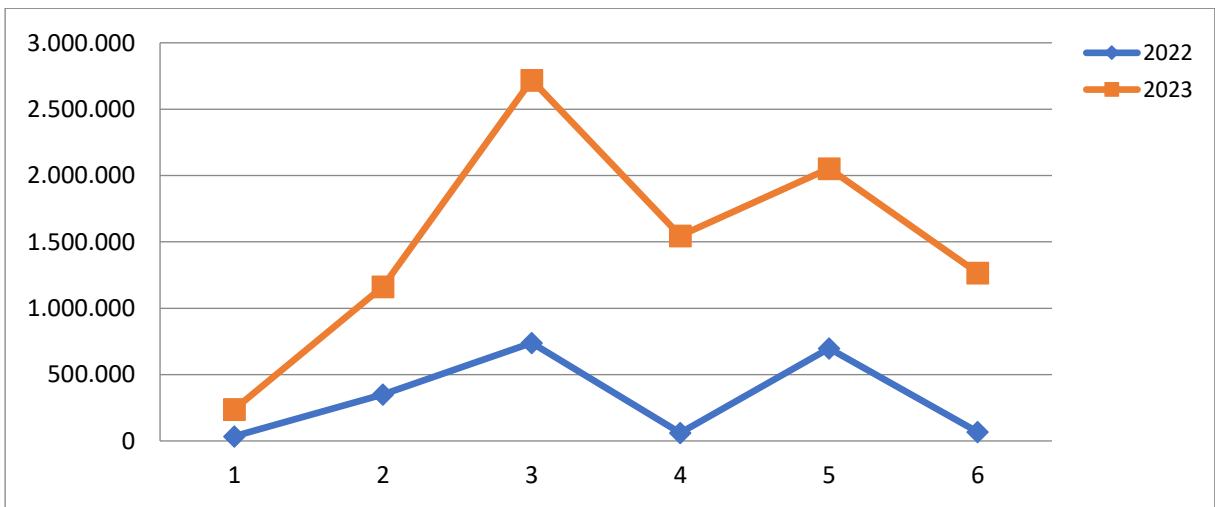


Çizelge-10 2022 ve 2023 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	35.338	239.383	204.045	577,41
Şubat	350.950	1.163.620	812.670	231,56
Mart	738.799	2.719.919	1.981.120	268,15
Nisan	61.515	1.546.476	1.484.961	2.413,98
Mayıs	697.000	2.054.131	1.357.131	194,71
Haziran	68.970	1.266.673	1.197.703	1.736,56
Toplam	1.952.572	8.990.203	7.037.631	360,43

Çizelge-10’da görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.952.572 TL olan cari transfer harcaması 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 7.037.631 TL artış göstererek 8.990.203 TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki artış %360,43 olarak gerçekleşmiştir. Sosyal Güvenlik Kurumuna ödenen ek karşılıklardaki artış ile birlikte 15.09.2022 tarihli ve 31954 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye Gelirlerinden Yapılacak Ek Ödemenin Dağıtılmasında Uygulanacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik” ile Üniversitemiz Ahmet Keleşoğlu Diş Hekimliği Fakültesinde çalışan personele yapılan taban ödemenin merkezi yönetim bütçesinden karşılanması kararından dolayı 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre %360,43 gibi çok yüksek bir artış söz konusu olmuştur.

Şekil-10 2022 ve 2023 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-10’da 2022 ve 2023 yıllarındaki cari transferlerin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Mart ayında Üniversitemiz Ahmet Keleşoğlu Diş Hekimliği Fakültesinde çalışan personele 2022 yılına ait geçmiş 5 aylık (Ağustos-Eylül-Ekim-Kasım-Aralık) taban ödeme yapıldığından dolayı harcama diğer aylara göre daha yüksektir.

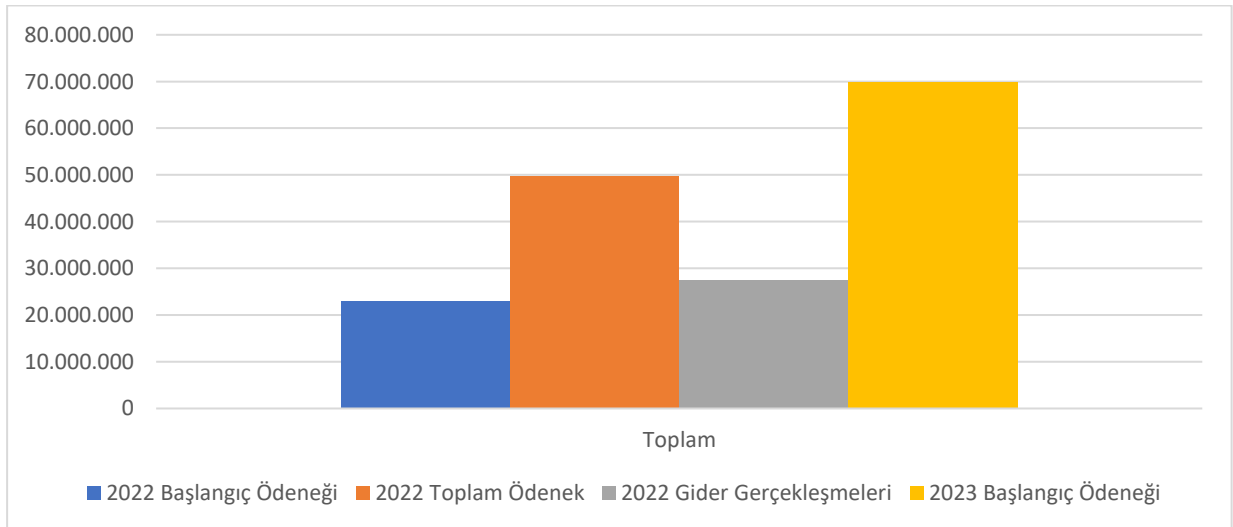
A.5 Sermaye Giderleri

Çizelge-11 2022 Yılı Rakamları ile 2023 Yılı Sermaye Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	2022 Toplam Ödenek	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
06.1	7.500.000	21.314.000	21.263.484	16.348.000	117,97
06.3	398.000	398.000	397.336	2.000.000	402,51
06.5	13.903.500	25.160.200	3.067.425	35.904.000	158,24
06.6	200.000	1.304.590	1.280.586	1.750.000	775,00
06.7	1.000.500	1.567.130	1.561.052	3.998.000	299,60
06.9	-	-	-	10.000.000	-
Toplam	23.002.000	49.743.920	27.569.884	70.000.000	204,32

Çizelge-11’de görüldüğü üzere Üniversitemizin sermaye giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 23.002.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 49.743.920 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 27.569.884 TL olmuştur. 2023 yılı başlangıç ödeneğinde, 2022 yılı başlangıç ödeneğine göre %204,32 oranında artış gerçekleşmiştir.

Şekil-11 Sermaye Giderleri 2023 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2022 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

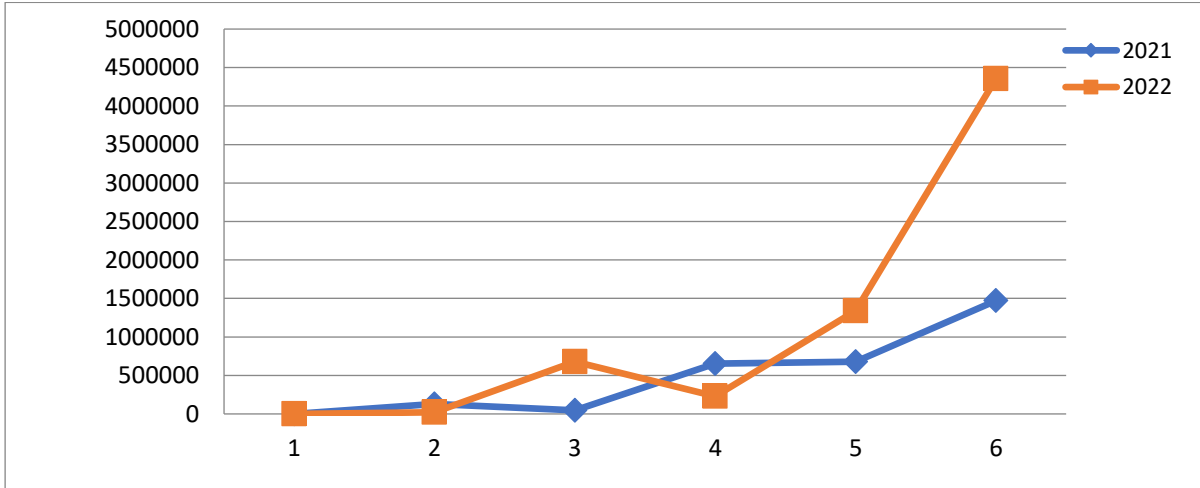


Çizelge-12 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	0	0	0	-
Şubat	129.458	19.940	-109.518	-84,60
Mart	47.545	678.761	631.216	1.327,62
Nisan	653.306	228.416	-424.890	-65,04
Mayıs	676.506	1.340.312	663.806	98,12
Haziran	1.471.138	4.354.200	2.883.062	195,97
Toplam	2.977.953	6.621.629	3.643.676	122,36

Çizelge-12’de görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.977.953 TL olan sermaye giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.643.676 TL artarak 6.621.629 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki toplam değişim %122,36 olarak gerçekleşmiştir. Muhtelif İşler projesi kapsamında yapılan işlerde genelde avans açılmış olup yukarıdaki tablodaki harcamalara avanslar dahil edilmemiştir. 2023 yılı Ocak – Haziran dönemi avans dahil harcamamız 11.183.270,84 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-12 2022 ve 2023 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-12’de 2022 ve 2023 yıllarındaki sermaye giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Bu dönemde yapılan harcamaların %73,05’i Muhtelif İşler (Sağlık), %24,20’si Muhtelif İşler (Eğitim), %2,50’si Kampüs Altyapısı, %0,25’i Açık ve Kapalı Spor Tesisleri projeleri kapsamında yapılmıştır.

A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Merkezi yönetim kapsamındaki kamu kurumları 2021 yılından itibaren performans esaslı bütçe program bütçe sistemine geçmiş ve bununla birlikte kamu idareleri bütçelerini faaliyet odaklı hazırlayarak program düzeyinde anahtar göstergeler ve alt program düzeyinde performans göstergeleri belirlenerek kamu idarelerinin performans bilgilerinin daha etkin bir şekilde kamuoyunun bilgisine sunulması amaçlanmıştır.

Bu kapsamda, Üniversitemiz de 2021 yılı itibariyle performans esaslı program bütçe sistemine geçmiş bulunmaktadır. Aşağıda yer alan çizelgede program ve alt program bilgilerine yer verilerek başlangıç ödenekleri ile 2023 Ocak-Haziran dönemine ait gider gerçekleştirmelerine bağlı performans bilgilerine yer verilmiştir.

Çizelge-13 2022 ile 2023 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi ve 2023 Yılı Gerçekleşmeleri

Program	Alt Program	2022 Başlangıç Ödeneği	2023 Başlangıç Ödeneği	2023 Gider Gerçekleşmeleri (Ocak -Haziran)	Başlangıç Ödeneğine Göre Gerçekleşme Oranı (%)
Araştırma, Geliştirme ve Yenilik	Araştırma Altyapıları	0	10.000.000	0	0,00
	Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme	419.000	1.106.000	197.342	17,84
Tedavi Edici Sağlık	Tedavi Hizmetleri	4.067.000	8.276.000	8.409.417	101,61
Yükseköğretim	Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	178.326.000	452.858.000	242.940.032	53,65
	Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	3.336.000	7.907.000	1.328.451	16,80
Yönetim ve Destek Programı	Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri	804.000	1.832.000	495.511	27,05
	Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	30.925.000	75.940.000	29.101.123	38,32
TOPLAM		217.877.000	557.919.000	282.471.876	50,63

Üniversitemizde, dört program ve bu programlar altında yer alan yedi adet alt program ile birlikte performans esaslı program bütçe faaliyetleri yürütülmektedir. Program bazında 2023 Ocak-Haziran döneminde 282.471.876 TL gider gerçekleşmesi olmuş ve başlangıç ödeneklerine göre gerçekleşme oranı %50,63'tür.

A. 6.1 Araştırma, Geliştirme ve Yenilik

A.6.1.1. Araştırma Altyapıları

29 Eylül 2021 tarihli YÖK Yürütme Kurulu kararıyla “Bölgesel Kalkınma Odaklı Misyon Farklılaşması ve İhtisaslaşması Programı”na dâhil edilen Üniversitemizin 2023 yılı yatırım programında İhtisaslaşma Projesi altında Hassas Tarım Uygulamaları ve Yenilikçi İşleme Teknolojileri projeleri yer almaktadır. İlgili projeler Araştırma Altyapıları alt programında izlenmekte olup 2023 yılı içerisinde harcama gerçekleşmemiştir.

A.6.1.2. Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme

Çizelge-14 2022 ve 2023 Yıllarındaki Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	0	0	-	-
Şubat	0	0	-	-
Mart	0	0	-	-
Nisan	0	0	-	-
Mayıs	619.200	0	-619.200	-100,00
Haziran	0	197.342	197.342	-
Toplam	619.200	197.342	-421.858	-68,13

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme alt programında 619.200 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 421.858 TL azalarak 197.342 TL olmuştur. Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme giderlerindeki toplam değişim %-68,13 olarak gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran döneminde 2022 yılında 27 adet proje, 2023 yılında 13 adet proje özel hesaplara aktarılmıştır.

A. 6.2 Tedavi Edici Sağlık

A.6.2.1. Tedavi Hizmetleri

Çizelge-15 2022 ve 2023 Yıllarındaki Tedavi Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	0	0	0	-
Şubat	0	369.000	369.000	-
Mart	0	2.180.516	2.180.516	-
Nisan	0	551.000	551.000	-

Mayıs	202.134	929.145	727.011	359,67
Haziran	0	4.379.756	4.379.756	-
Toplam	202.134	8.409.417	8.207.283	4.060,32

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Tedavi Hizmetleri alt programında 202.134 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.207.283 TL artarak 8.409.417 TL olmuştur. Tedavi Hizmetleri giderlerindeki toplam değişim %4.060,32 olarak gerçekleşmiştir. Üniversitemiz Ahmet Keleşoğlu Dış Hekimliği Fakültesinde çalışan personele yapılan taban ödemenin merkezi yönetim bütçesinden karşılanması kararından ve dönem içerisinde alımı gerçekleştirilen dış ünitlerinden dolayı 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre çok yüksek bir artış söz konusu olmuştur.

A. 6.3 Yükseköğretim

A.6.3.1. Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim

Çizelge-16 2022 ve 2023 Yıllarındaki Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	19.481.953	39.922.844	20.440.891	104,92
Şubat	21.709.395	39.788.657	18.079.262	83,28
Mart	19.217.925	38.576.705	19.358.780	100,73
Nisan	26.274.683	36.589.146	10.314.463	39,26
Mayıs	15.953.883	37.774.812	21.820.929	136,78
Haziran	19.501.896	50.287.870	30.785.974	157,86
Toplam	122.139.734	242.940.032	120.800.298	98,90

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim alt programında 122.139.734 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 120.800.298 TL artarak 242.940.032 TL olmuştur. Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim giderlerindeki toplam değişim %98,90 olarak gerçekleşmiştir. Yeni personel istihdamı, maaş ve ücretlerdeki artışlar ile doğalgaz, elektrik ve akaryakıt alımlarındaki birim fiyatların yükselmesiyle 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre bir artış söz konusu olmuştur.

A.6.3.1. Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı

Çizelge-17 2022 ve 2023 Yıllarındaki Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	4.341	6.467	2.126	48,97
Şubat	24.790	656.833	632.043	2549,59
Mart	534.286	70.756	-463.530	-86,76
Nisan	879.246	213.964	-665.282	-75,67
Mayıs	281.995	178.878	-103.117	-36,57
Haziran	279.715	201.552	-78.163	-27,94
Toplam	2.004.373	1.328.451	-675.922	-33,72

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı alt programında 2.004.373 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 675.922 TL azalarak 1.328.451 TL olmuştur. Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı giderlerindeki toplam değişim %-33,72 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı gider gerçekleşmesinin düşük olmasının nedeni 6 Şubat 2023 tarihinde meydana gelen deprem neticesinde yükseköğretim kurumlarında uzaktan eğitime geçilmesi nedeniyle öğrencilere yönelik harcamaların yapılamamasından kaynaklanmaktadır.

A. 6.4 Yönetim ve Destek Programı

A.6.4.1. Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri

Çizelge-18 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	12.268	77.808	65.540	534,24
Şubat	10.740	85.040	74.300	691,81
Mart	9.403	69.302	59.899	637,02
Nisan	26.625	59.512	32.887	123,52
Mayıs	20.797	104.655	83.858	403,22
Haziran	24.127	99.194	75.067	311,13
Toplam	103.960	495.511	391.551	376,64

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri alt programında 103.960 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 391.551 TL artarak 495.511 TL olmuştur. Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri giderlerindeki toplam

değişim %376,64 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı içerisinde iç denetçi ataması gerçekleşmiş olup maaşlardaki artışlar ile birlikte 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre bir artış söz konusu olmuştur.

A.6.4.1. Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler

Çizelge-19 2022 ve 2023 Yıllarındaki Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	2.161.018	5.295.342	3.134.324	145,04
Şubat	2.126.007	4.635.279	2.509.272	118,03
Mart	2.460.832	4.601.575	2.140.743	86,99
Nisan	1.832.569	4.770.954	2.938.385	160,34
Mayıs	2.434.514	5.338.786	2.904.272	119,30
Haziran	1.873.027	4.459.186	2.586.159	138,07
Toplam	12.887.967	29.101.123	16.213.156	125,80

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler alt programında 12.887.967 TL olan giderler, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 16.213.156 TL artarak 29.101.123 TL olmuştur. Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler giderlerindeki toplam değişim %125,80 olarak gerçekleşmiştir. Yeni personel istihdamı ve maaşlardaki artışlar ile birlikte 2023 yılında bir önceki yılın aynı dönemine göre bir artış söz konusu olmuştur.

B. Bütçe Gelirleri

Çizelge-20 2022 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri ile 2023 Yılı Planlanan Gelirler ve 2022-2023 Yıllarındaki Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

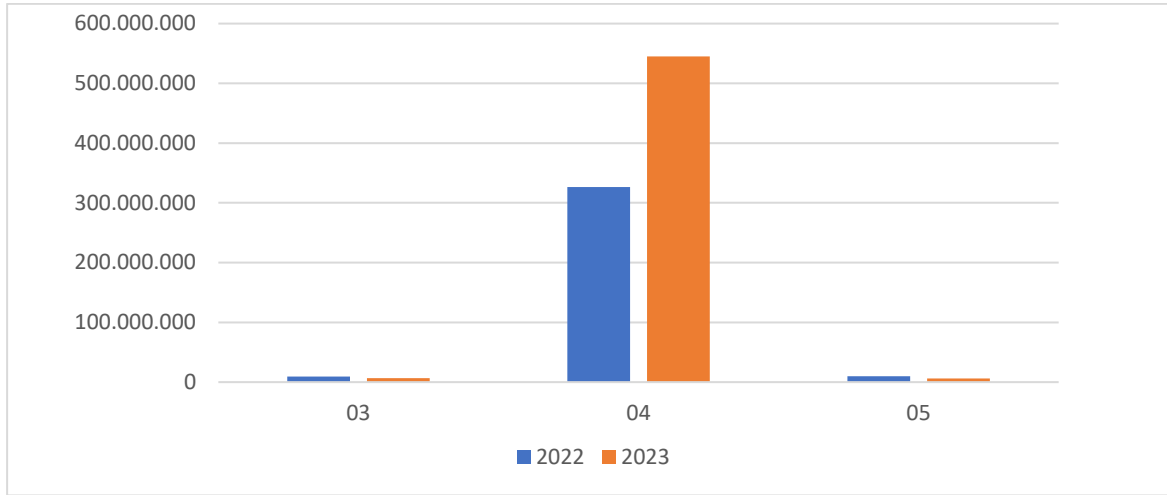
Gelir Ekonomik Kod	2022 Gerçekleşen Gelir	2023 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2022	2023	2022	2023	
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9.208.263	6.737.000	3.461.410	5.789.795	37,59	85,94	67,27
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	326.273.808	545.106.000	130.333.808	300.724.750	39,95	55,17	130,73
05-Diğer Gelirler	9.904.829	6.076.000	3.240.808	5.937.079	32,72	97,71	83,20
Toplam	345.386.900	557.919.000	137.036.026	312.451.624	39,68	56,00	128,01

Çizelge-20’de Üniversitemizin 2022 yılı gelir gerçekleştirmeleri, 2023 yılında planlanan gelirler, 2022 ve 2023 yıllarına ait ilk altı aylık dönem bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler gösterilmiştir.

2022 yılında Üniversitemiz bütçesinde 9.208.263 TL teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 326.273.808 TL alınan bağış ve yardımlar ve 9.904.829 TL diğer gelirler olmak üzere toplam 345.386.900 TL net gelir gerçekleşmiştir. İlk altı aylık dönemde 137.036.026 TL gelir gerçekleşmiş olup gerçekleşen toplam gelirin %39,68’idir.

2023 yılı planlanan gelirlere bakıldığında; teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 6.737.000 TL, alınan bağış ve yardımlar 545.106.000 TL ve 6.076.000 TL diğer gelirler olmak üzere toplamda 557.919.000 TL gelir planlanmıştır. İlk altı aylık dönemde 312.451.624 TL gelir gerçekleşmiş olup planlanan gelirin %56,00’sıdır.

Şekil-13 2022 Yılı Gerçekleşen Gelirler ve 2023 Yılı İçin Planlanan Gelirlerin Karşılaştırılması

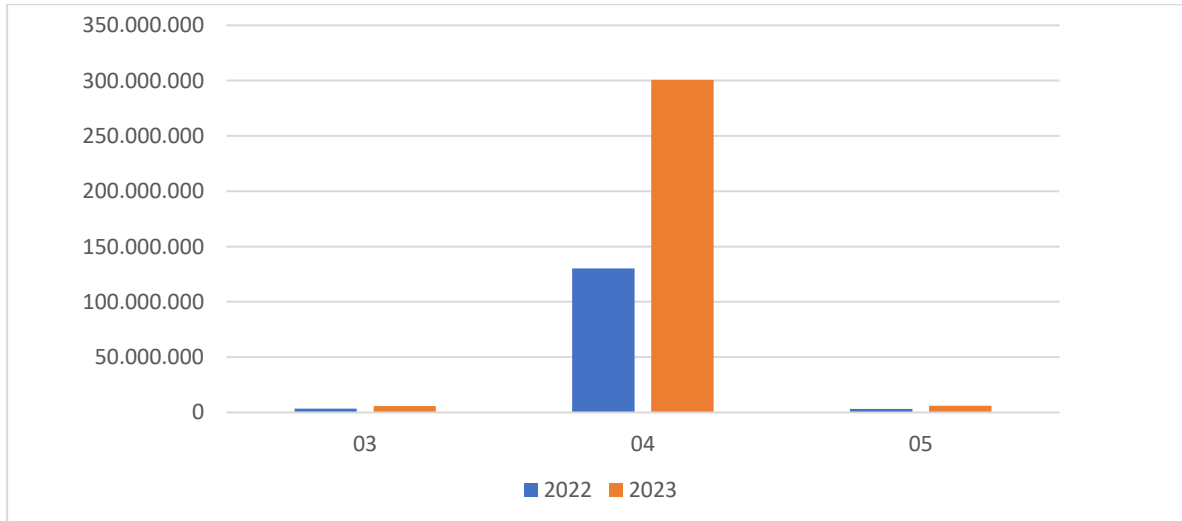


Şekil-13'te 2022 yılı gelir gerçekleştirmeleri ve 2023 yılında planlanan gelirler karşılaştırılmıştır.

Üniversitemizde 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 137.036.026 TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 3.461.410 TL'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 130.333.808 TL'si alınan bağış ve yardımlardan ve 3.240.808 TL'si diğer gelirlerden oluşmuştur.

2023 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 312.451.624 TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 5.789.795 TL'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 300.724.750 TL'si alınan bağış ve yardımlardan ve 5.937.079 TL'si diğer gelirlerden oluşmuştur.

Şekil-14 2022 ve 2023 Yılları Gelir Gerçekleşmelerinin Karşılaştırılması (Ocak-Haziran)



Şekil-14'te 2022 ve 2023 yıllarının ilk altı aylık dönemindeki gelir gerçekleştirmeleri karşılaştırılmıştır.

2022 yılında elde edilen teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin %37,59'luk kısmı Ocak-Haziran döneminde elde edildiği görülmüştür. 2023 yılında ise planlanan teşebbüs ve mülkiyet gelirinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşme oranı %85,94'tür.

2022 yılında elde edilen alınan bağış ve yardımların %39,95'lik kısmı Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. 2023 yılında ise planlanan bağış ve yardımların %55,17'lik kısmı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2022 yılında elde edilen diğer gelirlerin %32,72'lik kısmı Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. 2023 yılında ise planlanan diğer gelirlerin üzerinde gelir gerçekleşmiş olup Ocak-Haziran döneminde %97,71'lik bir gerçekleşme söz konusudur.

Üniversitemizin 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi gelir gerçekleşmesi 137.036.026 TL olmuştur. 2023 yılı aynı döneminde ise gelir %128,01'lik artışla 312.451.624 TL olarak gerçekleşmiştir.

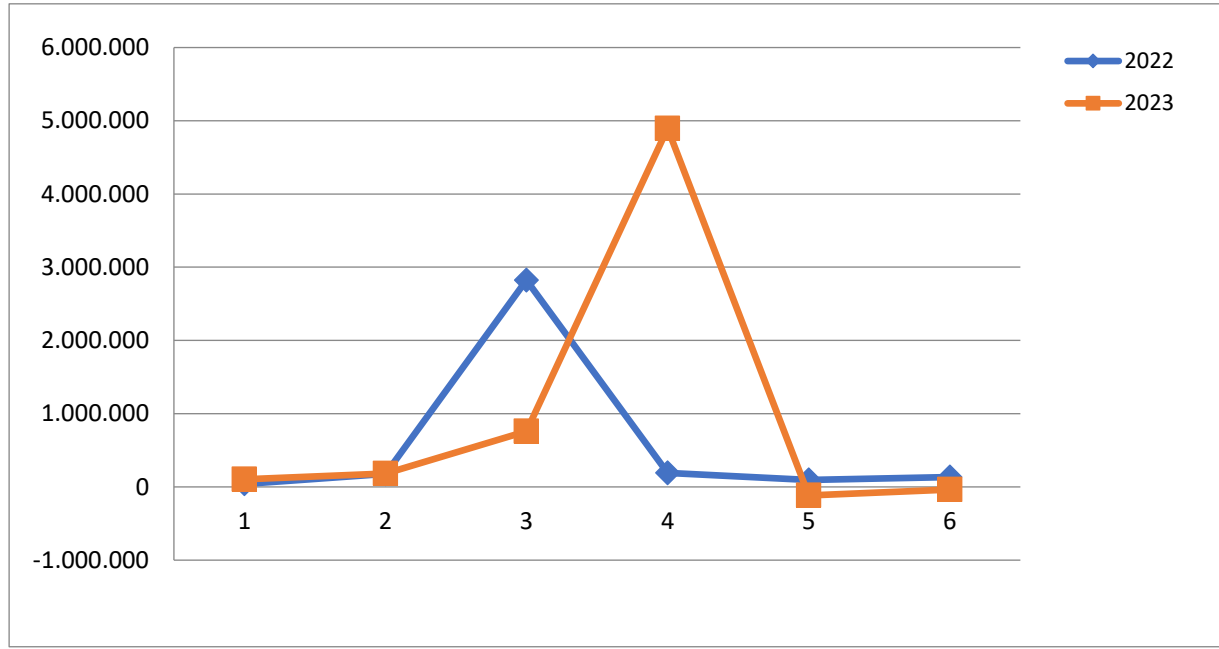
B.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Çizelge-21 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	40.403	105.458	65.055	161,02
Şubat	178.581	181.720	3.139	1,76
Mart	2.823.134	761.343	-2.061.791	-73,03
Nisan	189.098	4.896.089	4.706.991	2489,18
Mayıs	96.593	-116.515	-213.108	-220,62
Haziran	133.600	-38.300	-171.900	-128,67
Toplam	3.461.410	5.789.795	2.328.385	67,27

Çizelge-21'de görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.461.410 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.328.385 TL artış göstererek 5.789.795 TL olmuştur. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerindeki değişim %67,27 olarak gerçekleşmiştir. Bir önceki senenin aynı dönemi ile kıyaslandığında harç gelirlerindeki artıştan dolayı gelirlerin yüksek olduğu görülmektedir.

Şekil-15 2022 ve 2023 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-15'te 2022 ve 2023 yıllarındaki alınan bağış ve yardımların aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Harç gelirleri Nisan ayında kayıt altına alınmasından dolayı Nisan ayındaki gelirler diğer aylara göre yüksektir. Mayıs ve Haziran ayında deprem kaynaklı harç iadeleri olduğundan dolayı gelir gerçekleşmesi eksi (-) olarak görülmektedir.

B.2 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

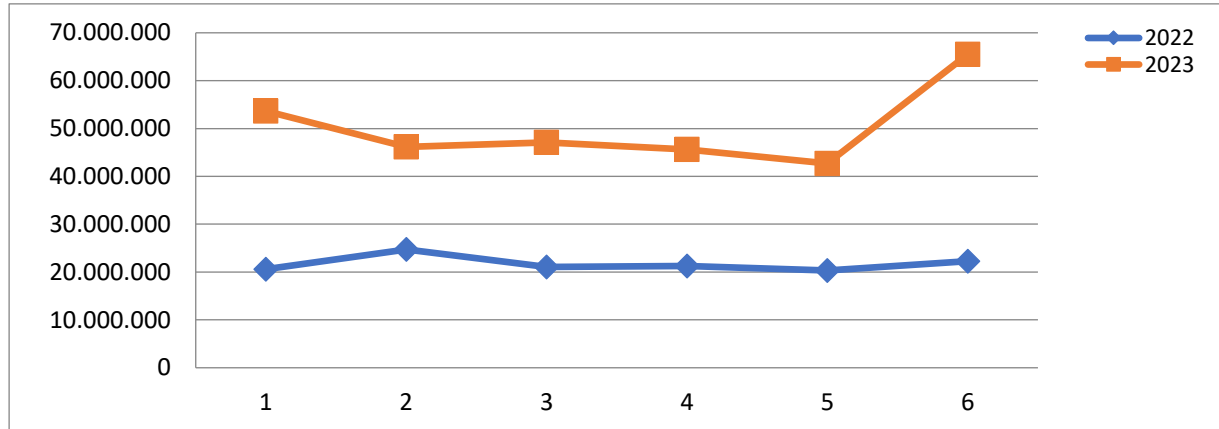
Çizelge-22 2022 ve 2023 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	20.600.000	53.625.000	33.025.000	160,32
Şubat	24.717.850	46.146.000	21.428.150	86,69
Mart	21.100.000	47.125.000	26.025.000	123,34
Nisan	21.292.337	45.625.000	24.332.663	114,28
Mayıs	20.328.663	42.703.750	22.375.087	110,07
Haziran	22.294.958	65.500.000	43.205.042	193,79
Toplam	130.333.808	300.724.750	170.390.942	130,73

Çizelge-22'de görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 130.333.808 TL olan alınan bağış ve yardımlar, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 170.390.942 TL artış

göstererek 300.724.750 TL olmuştur. Alınan bağış ve yardımlardaki bu değişim %130,73 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-16 2022 ve 2023 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımların Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-16’da 2022 ve 2023 yıllarındaki alınan bağış ve yardımların aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Hazine yardımlarının artması sebebiyle alınan bağış ve yardımlarda da artış meydana gelmiştir.

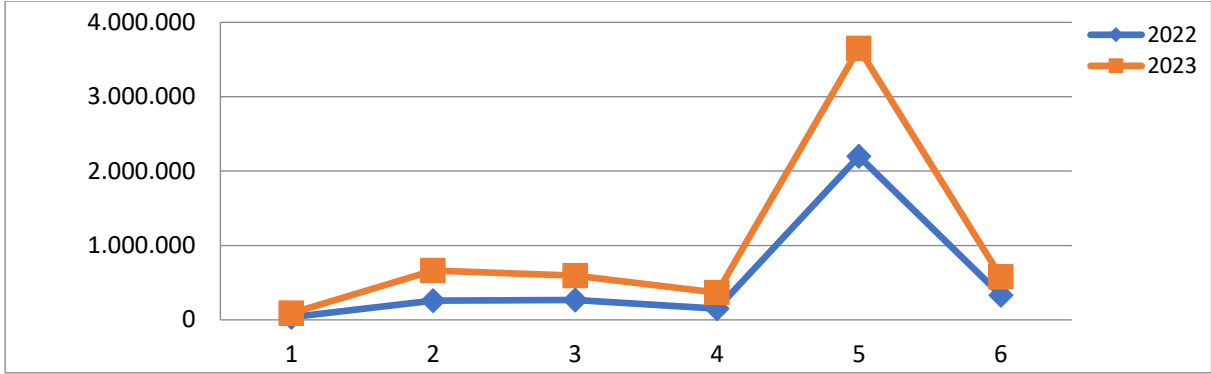
B.5 Diğer Gelirler

Çizelge-23 2022 ve 2023 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	36.578	89.086	52.508	143,55
Şubat	258.330	661.338	403.008	156,01
Mart	265.089	592.823	327.734	123,63
Nisan	151.955	366.285	214.330	141,05
Mayıs	2.198.067	3.651.082	1.453.015	66,10
Haziran	330.788	576.466	245.678	74,27
Toplam	3.240.808	5.937.079	2.696.271	83,20

Çizelge-23’te görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.240.808 TL olan diğer gelirler 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.696.271 TL artış göstererek 5.937.079 TL olmuştur. Diğer gelirlerdeki değişim %83,20 olarak gerçekleşmiştir. Bir önceki senenin aynı dönemi ile kıyaslandığında gelirlerin yüksek olduğu görülmektedir. Bunun nedeni öğrenci katkı payı telafî gelirleri başta olmak üzere faiz gelirleri, araştırma projeleri gelirleri ve kişi borçlarından sağlanan gelirlerdeki artıştan kaynaklanmaktadır.

Şekil-17 2022 ve 2023 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



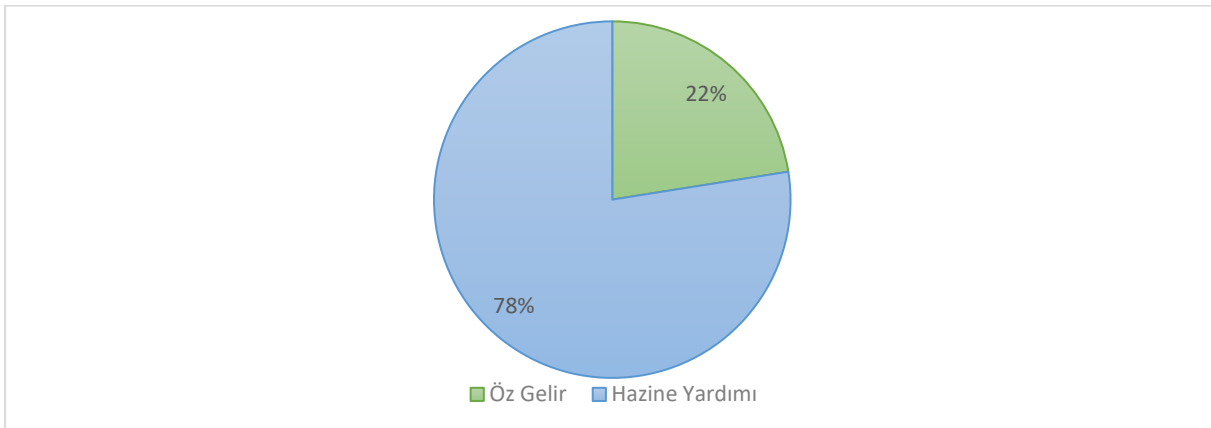
Şekil-17’de 2022 ve 2023 yıllarındaki diğer gelirlerin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Mayıs ayındaki gelirin yüksek olmasının sebebi ise öğrenci katkı payı telafi gelirleridir.

C. Finansman

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında özel bütçeli kuruluş olan Üniversitemiz, giderlerini hazine yardımı ve elde ettiği özgelirlerden karşılamaktadır. Yıl içinde elde edilen özgelirlerin ve Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) tahakkuka bağlanan hazine yardımlarının yıl sonunda harcanamayan kısmı ertesi yıla devretmekte, bu tutarlar bir sonraki yıl giderlerinin finansmanında kullanılabilmektedir.

2021 yılından 2022 yılına 9.452.689,87 TL özgelir ve 32.561.936,78 TL hazine yardımından devir olmak üzere toplam 42.014.626,65 TL devir gerçekleşmiş olup 2023 yılı bütçesinde finansman öngörülmediğinden 2023 yılı finansman fazlası 42.014.626,65 TL olarak gerçekleşmiştir. Şekil-18’de de görüldüğü üzere finansman fazlasının %22’si özgelirlerden, %78’i hazine yardımından devirler oluşturmaktadır.

Şekil-18 2023 Yılına Devreden Özgelir ve Hazine Yardımı



II-OCAK–HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Akademik ve idari birimlerin ihtiyaçlarının bütçe ödeneklerini aşmayacak şekilde temin edilebilmesi için gerekli önceliklendirmenin merkezi düzeyde yapılabilmesine imkân tanımak; ihtiyaçların ölçek ekonomisi avantajlarından da yararlanılarak daha düşük maliyetle, ürün, miktar ve kalite standardı sağlanarak temin edilmesini sağlamak amaçlarıyla Üniversitemizde birden fazla birimi ilgilendiren mal ve hizmet alımları destek hizmetlerini yürüten birimler tarafından yapılmaktadır.

A. 2023 Yatırım Projeleri Uygulamaları

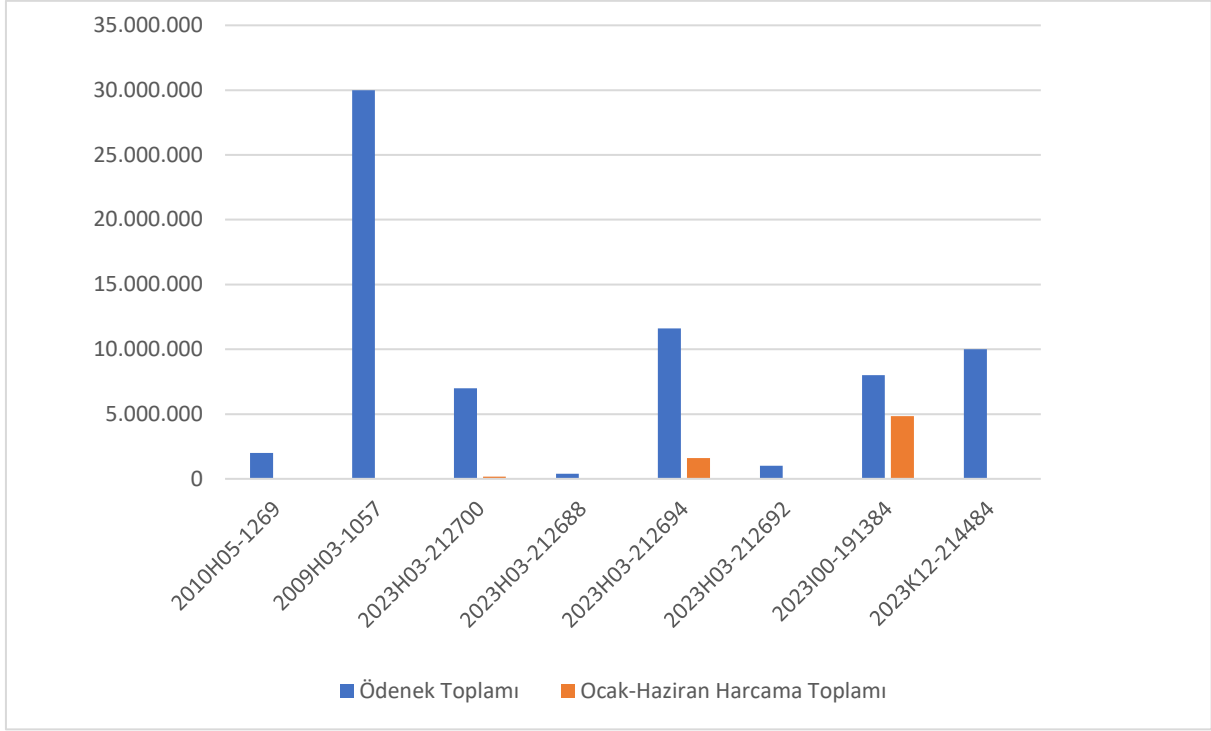
2023 yılı yatırım programında yer alan projelerin detayları Çizelge-24’te yer almaktadır.

Çizelge-24 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları

Proje No	Proje Adı	2023 Yılı Toplam Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama Toplamı	Kalan Ödenek	Gerçekleşme Oranı (%)
2010H05-1269	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2.000.000	16.520	1.983.480	0,83
2009H03-1057	Derslik ve Merkezi Birimler	30.000.000	0	30.000.000	-
2023H03-212700	Kampüs Altyapısı	7.000.000	165.200	6.834.800	2,36
2023H03-212688	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	400.000	0	400.000	-
2023H03-212694	Muhtelif İşler	11.600.000	1.602.492	9.997.508	13,81
2023H03-212692	Yayın Alımı	1.000.000	0	1.000.000	-
2023I00-191384	Muhtelif İşler (Sağlık)	8.000.000	4.837.417	3.162.583	60,47
2023K12-214484	İhtisaslaşma Projesi	10.000.000	0	10.000.000	-
TOPLAM		70.000.000	6.621.629	63.378.371	9,46

2023 Yılı Yatırım Programında yer alan Üniversitemiz projelerinin ilgili yıl ödenekleri ve 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde yapılan harcamalar Şekil-19’da karşılaştırılmaktadır.

Şekil-19 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları



A.1. 2023H03-212688 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesine ilişkin detaylar Çizelge-25'te yer almaktadır.

Çizelge-25 2023H03-212688 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2023
Proje Tutarı	400.000 TL
Ödenek Miktarı	400.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	400.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	400.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.2. 2023H03-212700 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz giriş kapısındaki güvenlik kulübesi yapım işi için 165.200 TL harcama yapılmıştır. Kampüs Altyapısı Projesine ilişkin detaylar Çizelge-26'da yer almaktadır.

Çizelge-26 2023H03-212700 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2025
Proje Tutarı	32.000.000 TL
Ödenek Miktarı	7.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	7.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	165.200 TL
Kalan Ödenek	6.834.800 TL
Gerçekleşme Oranı %	2,36

A.3. 2009H03-1057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Ermenek MYO Uygulama Oteli için Ermenek Belediye Başkanlığı tarafından yer tahsis edilmiştir. Arazinin ifraz çalışmaları ve proje hazırlık süreci devam etmektedir. Tıp Fakültesi Morfoloji Binası yapım işi için 05.12.2022 ve 06.04.2023 tarihlerinde ihaleye çıkılmış ancak teklif verilmediği için ihale edilememiştir. Derslik ve Merkezi Birimler Projesine ilişkin detaylar Çizelge-27’de yer almaktadır.

Çizelge-27 2009H03-1057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler Projesi

Proje Başlama Yılı	2009
Proje Bitiş Yılı	2025
Proje Tutarı	191.001.000 TL
Ödenek Miktarı	30.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	30.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	30.000.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.4. 2023H03-212694 Nolu Muhtelif İşler Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde mikroskop, çim traktörü, genel amaçlı tıbbi cihaz ve aletler, güç elektroniği eğitim seti, tezgah, mobilya, mutfak dolabı, yazı tahtası, kitaplık, satranç masası, engelli rampası, raf, malzeme dolabı, çamaşır kurutma makinası, yatak, robot süpürge, perde, hortum, ram, SSD, araç yedek parça alımları ile chiller soğutma grubu ve klima bakım onarımı için 1.602.492 TL tutarında harcama yapılmıştır. Muhtelif İşler Projesine ilişkin detaylar Çizelge-28’de yer almaktadır.

Çizelge-28 2023H03-212694 Nolu Muhtelif İşler Projesi

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2023
Proje Tutarı	11.600.000 TL
Ödenek Miktarı	11.600.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	11.600.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	1.602.492 TL
Kalan Ödenek	9.997.508 TL
Gerçekleşme Oranı %	13,81

A.5. 2023H03-212692 Nolu Yayın Alımı Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Yayın Alımı Projesine ilişkin detaylar Çizelge-29’da yer almaktadır.

Çizelge-29 2023H03-212692 Nolu Yayın Alımı Projesi

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2023
Proje Tutarı	1.000.000 TL
Ödenek Miktarı	1.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	1.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	1.000.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.6. 2010H05-1269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde kapalı spor salonu kazan dairesi su basınçlandırma sisteminin bakım onarımı için 16.520 TL tutarında harcama yapılmıştır. Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından yatırım izni verilmediğinden Spor Salonu ihalesine çıkılamamıştır. Spor Tesislerinin bakım onarımı için 05.05.2023 tarihinde ihaleye çıkılmış ancak teklif verilmediği için ihale edilememiştir. Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesine ilişkin detaylar Çizelge-30’da yer almaktadır.

Çizelge-30 2010H05-1269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Proje Başlama Yılı	2010
Proje Bitiş Yılı	2025
Proje Tutarı	10.002.000 TL
Ödenek Miktarı	2.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	2.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	16.520 TL
Kalan Ödenek	1.983.480 TL
Gerçekleşme Oranı %	0,83

A.7. 2023I00-191384 Muhtelif İşler (Sağlık) Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde diş üniti, dental mikroskop, ağız içi fosfor plak tarayıcı, diş röntgen cihazı, el aletleri, servis arabası, bilgisayar, yazıcı ve televizyon alımları için 4.837.417 TL tutarında harcama yapılmıştır. Muhtelif İşler (Sağlık) Projesine ilişkin detaylar Çizelge-31’de yer almaktadır.

Çizelge-31 2023I00-191384 Muhtelif İşler Projesi (Sağlık)

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2023
Proje Tutarı	8.000.000 TL
Ödenek Miktarı	8.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	8.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	4.837.417 TL
Kalan Ödenek	3.162.583 TL
Gerçekleşme Oranı %	60,47

A.8. 2023K12-214484 Nolu İhtisaslaşma Projesi

Proje kapsamında 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. İhtisaslaşma Projesine ilişkin detaylar Çizelge-32’de yer almaktadır.

Çizelge-32 2023K12-214484 İhtisaslaşma Projesi

Proje Başlama Yılı	2023
Proje Bitiş Yılı	2026
Proje Tutarı	30.000.000 TL
Ödenek Miktarı	10.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	10.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	10.000.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

B. Diğer Faaliyetler

- Üniversitemiz 2024-2028 Stratejik Planı hazırlanarak yürürlüğe konulmuş ve paydaşlara duyurulmuştur.
- İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında belirlenen 27 tane eylemden 8 tanesi tamamlanmış, 1 eylemden vazgeçilmiş olup 18 eyleme ilişkin çalışmalar devam etmektedir.
- Şubat ayı içerisinde 2022 Yılı İdare Faaliyet Raporu hazırlanmıştır.
- 2023 Yılı Performans Programı hazırlanmıştır.
- Mart ayı içerisinde 2022 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu hazırlanmıştır.
- 2022 Yılı Kamu İdare Hesabı Defteri hazırlanmıştır.
- 2022 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2022 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabı hazırlanmıştır.
- Bir yemek hizmeti alımı ihalesinde Kamu İhale Kurumuna itirazın şikâyet başvurusu yapılması sebebiyle tekliflerin geçerlilik süresi dolmuş ve ihale iptal edilmiştir.
- Nisan ayında Üniversitemiz 2022 yılı Temel Mali Tablolar hazırlanarak yayımlanmıştır.
- 2022/2023 eğitim-öğretim döneminde uzaktan eğitim yapılmıştır.
- Kurumsal olarak üretilen bilgilerin doğruluğu, takibi ve değerlendirilmesi ile envanterinin oluşturulabilmesi için bütünsel, dinamik, esnek ve kullanıcı dostu bir bilgi sistemi için çalışmalar devam etmektedir.

III-TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

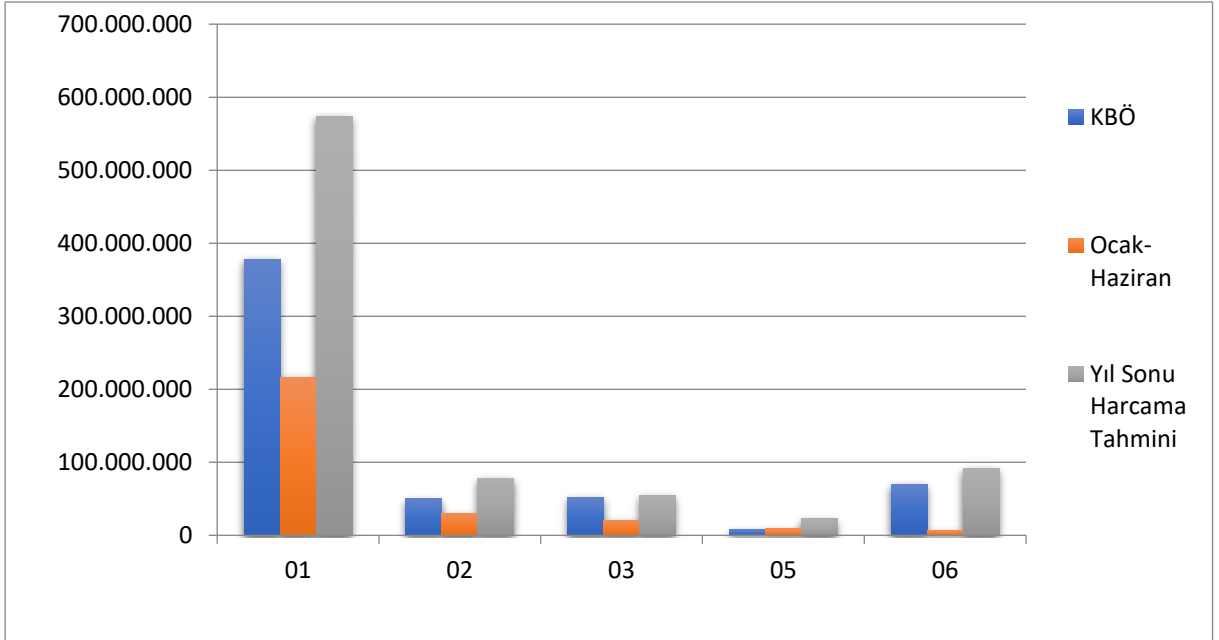
A. Bütçe Giderleri

Üniversitemize 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 557.919.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl sonu gider gerçekleşme tutarının ise 822.278.256 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Çizelge-33 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri

Bütçe Tertibi	2023 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz– Aralık Dönemi (Tahmini)	2023 Yıl Sonu Harcama Tahmini
01- Personel Giderleri	378.341.000	216.541.697	357.703.483	574.245.180
02- SGK Devlet Prim Giderleri	49.842.000	29.742.671	48.498.632	78.241.303
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	52.046.000	20.575.677	34.616.097	55.191.774
05- Cari Transfer	7.690.000	8.990.203	13.614.796	22.604.999
06- Sermaye Giderleri	70.000.000	6.621.629	85.373.371	91.995.000
Toplam	557.919.000	282.471.876	539.806.380	822.278.256

Şekil-20 2023 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Tahminleri



A.1 Personel Giderleri

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 216.541.697 TL olan personel giderlerinin yeni alınacak personel ve personel ücretlerine yapılacak zamlarla birlikte Temmuz–Aralık 2023 döneminde yaklaşık olarak 357.703.483 TL olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %152’si olacağı tahmin edilmektedir.

A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 29.742.671 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin de personel giderleri gibi yeni alınacak personel ve personel ücretlerine yapılacak zamlarla birlikte Temmuz–Aralık 2023 döneminde yaklaşık olarak 48.498.632 TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %157’si olacağı tahmin edilmektedir.

A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 20.575.677 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 34.616.097 TL olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %106’sı olacağı tahmin edilmektedir. Harcama birimlerimiz tarafından yapılacak olan harcamalar hizmetlerde aksamaya meydan vermeden hesap verilebilirliği esas alarak yapılacaktır.

A.4 Cari Transferler

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 8.990.203 TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 13.614.796 TL olması beklenmektedir. Cari transferlerde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %294’ü olacağı tahmin edilmektedir.

A.5 Sermaye Giderleri

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 6.621.629 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 85.373.371 TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %131’i olacağı tahmin edilmektedir.

A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Üniversitemiz, 2021 yılı itibariyle performans esaslı program bütçe sistemine geçmiş bulunmaktadır. Aşağıda yer alan çizelgede program ve alt program bilgilerine yer verilerek başlangıç ödenekleri ile 2023 yılı Ocak-Haziran dönemine ait gider gerçekleştirmeleri, Temmuz-Aralık dönemi ile yıl sonu harcama tahminlerine yer verilmiştir.

Çizelge-34 2023 Yılı Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2023 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz- Aralık Dönemi (Tahmini)	2023 Yıl Sonu Harcama Tahmini
Araştırma, Geliştirme ve Yenilik	11.106.000	197.342	11.755.658	11.953.000
Araştırma Altyapıları	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000
Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme	1.106.000	197.342	1.755.658	1.953.000
Tedavi Edici Sağlık	8.276.000	8.409.417	6.602.583	15.012.000
Tedavi Hizmetleri	8.276.000	8.409.417	6.602.583	15.012.000
Yükseköğretim	460.765.000	244.268.483	470.701.779	714.970.262
Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	452.858.000	242.940.032	465.519.230	708.459.262
Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	7.907.000	1.328.451	5.182.549	6.511.000
Yönetim ve Destek Programı	77.772.000	29.596.634	50.746.360	80.342.994
Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri	1.832.000	495.511	797.104	1.292.615
Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	75.940.000	29.101.123	49.949.256	79.050.379
Toplam	557.919.000	282.471.876	539.806.380	822.278.256

B. Bütçe Gelirleri

Çizelge-35’te görüldüğü üzere 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 300.724.750 TL’si hazine yardımı ve 11.726.874 TL’si özgelir olmak üzere toplam 312.451.624 TL gelir elde edilmiştir.

2023 yılı Temmuz–Aralık döneminde 491.443.441 TL’si hazine yardımı ve 14.020.748 TL’si özgelir olmak üzere 505.464.189 TL gelir elde edilmesi öngörülmektedir.

Yıl sonuna kadar 792.168.191 TL’si hazine yardımı ve 25.747.622 TL’si özgelir olmak üzere toplam 817.915.813 TL gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

Çizelge-35 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri

Gelir Ekonomik Kod	2022 Gerçekleşen Gelir	2023 Planlanan Gelir	Ocak–Haziran Dönemi Gerçekleşmesi	Temmuz–Aralık Dönemi Tahmini	Toplam Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini
03-Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9.208.263	6.737.000	5.789.795	5.754.318	11.544.113
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	326.273.808	545.106.000	300.724.750	491.443.441	792.168.191
05-Diğer Gelirler	9.904.829	6.076.000	5.937.079	8.266.430	14.203.509
Özgelir Toplamı (03 + 05)	19.113.092	12.813.000	11.726.874	14.020.748	25.747.622
Toplam (03 + 04 + 05)	345.386.900	557.919.000	312.451.624	505.464.189	817.915.813

C. Finansman

2023 yılı sonuna kadar gerçekleşecek bütçe giderleri hazine yardımları ve Üniversitemizce elde edilecek olan öz gelirlerden finanse edilecektir. Temmuz–Aralık döneminde 2023 yılı finansman fazlasının ödenekleştirilmeyen kısmının birimlerin ihtiyacına göre likit karşılığı ödenek olarak ekleneceği öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ–ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A. 2023 Yatırım Projeleri Uygulamaları

Çizelge-36 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Yatırım Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri

Proje No	Proje Adı	2023 Yılı Toplam Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama Toplamı	Temmuz–Aralık Dönemi Tahmini	Toplam Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini
2010H05-1269	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2.000.000	16.520	1.981.480	1.998.000
2009H03-1057	Derslik ve Merkezi Birimler	30.000.000	0	29.999.000	29.999.000
2023H03-212700	Kampüs Altyapısı	7.000.000	165.200	6.834.800	7.000.000
2023H03-212688	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	400.000	0	400.000	400.000
2023H03-212694	Muhtelif İşler	11.600.000	1.602.492	31.995.508	33.598.000
2023H03-212692	Yayın Alımı	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
2023I00-191384	Muhtelif İşler (Sağlık)	8.000.000	4.837.417	3.162.583	8.000.000
2023K12-214484	İhtisaslaşma Projesi	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000
TOPLAM		70.000.000	6.621.629	85.373.371	91.995.000

• Spor Tesislerinin bakım onarımı projesi için 05.05.2023 tarihinde ihaleye çıkılmış ancak teklif verilmediği için ihale edilememiştir. Ödeneği 1.998.000 TL olan ilgili projenin ihale edilebilmesi için Strateji ve Bütçe Başkanlığı yatırımları hızlandırma ödeneğinden karşılanmak üzere 1.000.000 TL ödenek talep edilmiş olup yıl içerisinde tekrar ihaleye çıkılacaktır.

• 2023 Yılı Yatırım Programı'nda 180.001.000 TL proje büyüklüğüyle 29.999.000 TL ödenek verilen Tıp Fakültesi Morfoloji Binası projesi için 05.12.2022 ve 06.04.2023 tarihlerinde ihaleye çıkılmış ancak serbest piyasadaki belirsizlik sebebiyle ihalede istekli çıkmamış ve ihaleler iptal edilmiştir. Piyasa koşulları, döviz kurunda meydana gelen dalgalanmalar ve asgari ücrette beklenen artışlara bağlı olarak yapı yaklaşık maliyetlerinde meydana gelebilecek artışlardan dolayı Strateji ve Bütçe Başkanlığından ilgili proje tutarının

242.168.000 TL olarak revize edilmesi talep edilmiş olup yıl içerisinde tekrar ihaleye çıkılacaktır.

- Sözleşme bedeli 5.234.920,00 TL olan altyapı ve çevre düzenlemesi yapım işi için 13.06.2023 tarihinde sözleşme imzalanmış olup işin 11.10.2023 tarihinde bitirilmesi planlanmaktadır. Engelli öğrencilerimizin bütün alanlara erişebilmesi için engelli rampaları, engelli yürüme yolları, görme engelliler için kabarmalı vaziyet planları tasarlanarak mevzuata uygun olarak yapılacaktır.

- Mimari proje ve haritacılık hizmeti alımları gerçekleştirilecektir.
- Tıp Fakültesi Morfoloji Binası projesinin 2022 yılı ödeneği 22.000.000 TL'dir. Kaynakların etkili ve verimli kullanılabilmesi amacıyla anılan 22.000.000 TL'nin 2023 yılı için Strateji ve Bütçe Başkanlığından likit karşılığı ödenek ekleme izni talep edilmiştir. İzin verilmesi halinde klinik uygulama eğitimlerini yapan Tıp Fakültesinde özellikle 4. ve 5. sınıf öğrenciler başta olmak üzere birimlerin laboratuvar makina teçhizat ihtiyaçlarının karşılanması, bilgi işlem altyapısı, yıpranan binalara yönelik bakım onarımı ile cihazların bakım onarımı ve yedek parça alımı gerçekleştirilecektir.

- Yayın alımları açık ihale usulüyle yapılacak olup ihale hazırlıkları devam etmektedir.
- Dış hastanesinde sağlık hizmeti verilmesine için kliniklere ve laboratuvarlara yönelik makine teçhizat alımları gerçekleştirilecektir.
- Hassas tarım uygulamaları ve yenilikçi işleme teknolojilerine ilişkin bilimsel projeler hayata geçirilecektir.

B- Diğer Faaliyetler

- Üniversitemiz 2024 – 2026 dönemi bütçesi ile yatırım programı tüm birimlerle koordineli olarak hazırlanacaktır.
- 2023 Yılı Performans Programındaki hedefler takip edilecektir.
- 2019-2023 Stratejik Planında yer alan hedefler ve stratejiler hayata geçirilecektir.
- Stratejik Planın 6 aylık değerlendirilmesi yapılacaktır.
- İç kontrol standartlarına uyum eylem planı uygulamaya devam edilecektir.
- Ön mali kontrol faaliyetleri yürütülecektir.

V- EKLER

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı: 2023
Kurum Adı: KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 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 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	343.969.627	557.919.000	21.659.580	45.302.461	23.870.932	45.534.809	22.222.446	45.498.854	29.013.123	42.184.575	19.512.522	44.326.277	21.678.765	59.624.899	137.957.368	282.471.876	104,75	40,11	50,63	822.278.256
01 - PERSONEL GİDERLERİ	238.693.452	378.341.000	17.008.241	37.469.969	16.597.305	32.499.317	15.105.505	31.799.149	20.616.817	34.312.566	14.288.497	34.912.659	16.855.987	45.548.037	100.472.351	216.541.697	115,52	42,09	57,23	574.245.180
01.01 - MEMURLAR	207.229.701	320.007.000	16.279.021	34.872.175	15.177.476	28.805.364	13.733.291	28.368.048	15.305.948	29.230.996	13.945.634	31.696.524	14.237.211	30.314.164	88.678.581	183.287.272	106,69	42,79	57,28	471.259.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	6.373.208	18.229.000	340.759	1.820.839	293.473	1.391.001	326.762	1.383.145	434.257	186.949	302.938	322.055	362.421	499.046	2.060.611	5.603.034	171,91	32,33	30,74	12.211.000
01.03 - İŞÇİLER	24.715.517	38.892.000	388.144	776.287	1.110.871	2.302.486	1.026.818	2.031.109	4.807.321	4.894.621	0	2.894.080	2.203.650	14.734.827	9.536.804	27.633.410	189,76	38,59	71,05	90.274.080
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	375.026	1.194.000	317	667	15.485	466	18.634	16.847	69.290	0	39.925	0	52.704	0	196.355	17.981	-90,84	52,36	1,51	501.100
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	19.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	31.832.116	49.842.000	2.307.525	5.080.848	2.218.020	4.313.641	2.135.897	4.458.789	2.890.054	4.712.713	1.802.686	4.296.367	2.301.311	6.880.312	13.655.492	29.742.671	117,81	42,90	59,67	78.241.303
02.01 - MEMURLAR	25.179.365	38.568.000	2.164.665	4.611.290	1.922.698	3.619.070	1.854.803	3.792.374	1.762.059	3.620.255	1.738.552	3.629.416	1.739.399	3.624.915	11.182.175	22.897.320	104,77	44,41	59,37	59.566.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.020.219	2.781.000	50.937	288.805	55.957	227.537	54.741	222.459	78.527	34.466	54.111	55.721	66.429	83.387	360.701	912.375	152,94	35,36	32,81	2.009.000
02.03 - İŞÇİLER	5.343.880	8.241.000	87.332	174.666	238.349	461.383	224.014	438.229	1.040.395	1.052.197	0	607.978	485.331	3.170.889	2.075.422	5.905.342	184,54	38,84	71,66	16.569.303
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	288.651	252.000	4.591	6.087	1.017	5.651	2.339	5.728	9.073	5.795	10.023	3.253	10.152	1.121	37.195	27.634	-25,70	12,89	10,97	97.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	42.429.835	52.046.000	2.308.476	2.512.261	4.575.199	7.538.290	4.194.700	5.842.236	4.791.431	1.384.405	2.047.833	1.722.809	981.360	1.575.676	18.899.000	20.575.677	8,87	44,54	39,53	55.191.774
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	40.510.980	46.962.000	2.308.276	2.486.426	4.536.572	7.490.412	4.118.954	5.728.397	4.708.522	1.037.866	1.883.117	1.244.815	790.171	1.425.018	18.345.613	19.412.934	5,82	45,29	41,34	49.101.944
03.03 - YOLLUKLAR	340.415	1.069.000	0	4.285	4.392	18.829	16.428	14.265	15.544	11.416	52.589	42.877	95.703	24.220	184.656	115.892	-37,24	54,24	10,84	987.975
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	28.372	43.000	200	0	700	25.976	500	3.500	850	36.803	617	15.860	3.950	11.198	6.817	93.337	1.269,11	24,03	217,06	188.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	1.101.895	2.666.000	0	21.550	29.641	3.072	48.741	52.682	41.652	212.470	103.367	387.436	41.884	101.594	265.286	778.804	193,57	24,08	29,21	3.015.340
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	16.991	80.000	0	0	0	0	0	23.993	0	0	0	0	12.000	4.100	12.000	28.093	134,12	70,62	35,12	80.000
03.07 - MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	286.056	891.000	0	0	3.894	0	10.076	19.399	16.721	39.947	8.142	31.821	22.053	9.546	60.886	100.713	65,41	21,28	11,30	1.454.515
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	145.127	335.000	0	0	0	0	0	0	8.142	45.902	0	0	15.600	0	23.742	45.902	93,34	16,36	13,70	364.000
05 - CARİ TRANSFERLER	3.444.339	7.690.000	35.338	239.383	350.950	1.163.620	738.799	2.719.919	61.515	1.546.476	697.000	2.054.131	68.970	1.266.673	1.952.572	8.990.203	360,43	56,69	116,91	22.604.999
05.01 - GÖREVLİNDİRME GİDERLERİ	2.946.989	5.720.000	35.338	239.383	345.000	778.270	724.349	884.919	55.565	988.476	690.000	1.632.006	61.970	838.548	1.912.222	5.361.603	180,39	64,89	93,73	14.952.999
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	67.000	276.000	0	0	0	369.000	0	1.828.000	0	551.000	0	409.000	0	415.000	0	3.572.000	0,00	0,00	1.294,20	7.012.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	351.500	1.694.000	0	0	0	9.350	8.500	0	0	0	0	0	0	0	8.500	9.350	10,00	2,42	0,55	520.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	78.850	0	0	0	5.950	7.000	5.950	7.000	5.950	7.000	7.000	13.125	7.000	13.125	31.850	47.250	48,35	40,39	0,00	120.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	27.569.884	70.000.000	0	0	129.458	19.940	47.545	678.761	653.306	228.416	676.506	1.340.312	1.471.138	4.354.200	2.977.953	6.621.629	122,36	10,80	9,46	91.995.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	21.263.484	16.348.000	0	0	129.458	19.940	20.995	480.908	341.820	211.896	355.005	1.114.954	1.033.064	4.206.993	1.880.342	6.034.690	220,94	8,84	36,91	30.398.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	397.336	2.000.000	0	0	0	0	26.550	166.970	13.567	0	10.620	0	0	6.662	50.737	173.632	242,22	12,77	8,68	2.000.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	3.067.425	35.904.000	0	0	0	0	0	0	143.066	0	255.065	165.200	383.582	0	781.713	165.200	-78,87	25,48	0,46	37.399.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.280.586	1.750.000	0	0	0	0	0	30.883	10.266	0	3.629	60.158	0	140.546	13.895	231.587	1.566,75	1,09	13,23	1.750.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.561.052	3.998.000	0	0	0	0	0	0	144.588	16.520	52.187	0	54.491	0	251.267	16.520	-93,43	16,10	0,41	10.448.000
06.09 - DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	0	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	10.000.000

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:
Kurum Ad:2023
KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 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 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	345.386.900	557.919.000	20.676.981	53.819.544	25.154.762	46.989.058	24.188.223	48.479.166	21.633.390	50.887.374	22.623.323	46.238.317	22.759.346	66.038.166	137.036.026	312.451.624	128,01	39,68	56,00	817.915.813
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9.208.263	6.737.000	40.403	105.458	178.581	181.720	2.823.134	761.343	189.098	4.896.089	96.593	-116.515	133.600	-38.300	3.461.410	5.789.795	67,27	37,59	85,94	11.544.113
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.265.262	6.684.000	39.351	101.828	46.233	14.086	2.779.353	716.489	69.917	4.894.192	62.125	-118.301	72.449	-39.917	3.069.428	5.568.377	81,41	37,14	83,31	11.052.113
03.6 - Kira Gelirleri	943.001	53.000	1.052	3.630	132.348	167.634	43.782	44.854	119.181	1.897	34.468	1.785	61.151	1.617	391.982	221.418	-43,51	41,57	417,77	492.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	326.273.808	545.106.000	20.600.000	53.625.000	24.717.850	46.146.000	21.100.000	47.125.000	21.292.337	45.625.000	20.328.663	42.703.750	22.294.958	65.500.000	130.333.808	300.724.750	130,73	39,95	55,17	792.168.191
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	326.194.958	545.106.000	20.600.000	53.625.000	24.700.000	46.125.000	21.100.000	47.125.000	21.271.337	45.625.000	20.328.663	42.625.000	22.294.958	65.500.000	130.294.958	300.625.000	130,73	39,94	55,15	792.168.191
04.5 - Proje Yardımları	78.850	0	0	0	17.850	21.000	0	0	21.000	0	0	78.750	0	0	38.850	99.750	156,76	49,27	0,00	0
05 - Diğer Gelirler	9.904.829	6.076.000	36.578	89.086	258.330	661.338	265.089	592.823	151.955	366.285	2.198.067	3.651.082	330.788	576.466	3.240.808	5.937.079	83,20	32,72	97,71	14.203.509
05.1 - Faiz Gelirleri	267.230	0	21	256	1.088	17.729	3.058	77.514	516	8.403	6.392	8.909	1.835	9.100	12.910	121.912	844,30	4,83	0,00	0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	366.065	23.000	9.666	53.799	35.744	63.534	15.527	24.710	18.308	108.603	63.720	75.414	21.835	48.793	164.799	374.854	127,46	45,02	1.629,80	850.000
05.3 - Para Cezaları	15.943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	9.255.590	6.053.000	26.892	35.030	221.497	580.075	246.504	490.599	133.131	249.279	2.127.955	3.566.759	307.119	518.572	3.063.099	5.440.314	77,61	33,09	89,88	13.353.509

EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 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 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	1.192.700	11.106.000	0	0	0	0	0	0	0	0	619.200	0	0	197.342	619.200	197.342	-68,13	51,92	1,78	11.953.000
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	0	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	10.000.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	1.192.700	1.106.000	0	0	0	0	0	0	0	0	619.200	0	0	197.342	619.200	197.342	-68,13	51,92	17,84	1.953.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	7.881.000	8.276.000	0	0	0	369.000	0	2.180.516	0	551.000	202.134	929.145	0	4.379.756	202.134	8.409.417	4.060,33	2,56	101,61	15.012.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	7.881.000	8.276.000	0	0	0	369.000	0	2.180.516	0	551.000	202.134	929.145	0	4.379.756	202.134	8.409.417	4.060,33	2,56	101,61	15.012.000
YÜKSEKÖĞRETİM	304.197.182	460.765.000	19.486.294	39.929.311	21.734.185	40.445.490	19.752.210	38.647.461	27.153.929	36.803.110	16.235.878	37.953.690	19.781.611	50.489.422	124.144.107	244.268.483	96,76	40,81	53,01	714.970.262
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	298.344.514	452.858.000	19.481.953	39.922.844	21.709.395	39.788.657	19.217.925	38.576.705	26.274.683	36.589.146	15.953.883	37.774.812	19.501.896	50.287.870	122.139.734	242.940.032	98,90	40,94	53,65	708.459.262
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	5.852.668	7.907.000	4.341	6.467	24.790	656.833	534.286	70.756	879.246	213.964	281.995	178.878	279.715	201.552	2.004.373	1.328.451	-33,72	34,25	16,80	6.511.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	30.698.744	77.772.000	2.173.286	5.373.151	2.136.748	4.720.319	2.470.235	4.670.877	1.859.194	4.830.466	2.455.310	5.443.442	1.897.154	4.558.380	12.991.927	29.596.634	127,81	42,32	38,06	80.342.994
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	278.967	1.832.000	12.268	77.808	10.740	85.040	9.403	69.302	26.625	59.512	20.797	104.655	24.127	99.194	103.960	495.511	376,64	37,27	27,05	1.292.615
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	30.419.777	75.940.000	2.161.018	5.295.342	2.126.007	4.635.279	2.460.832	4.601.575	1.832.569	4.770.954	2.434.514	5.338.786	1.873.027	4.459.186	12.887.967	29.101.123	125,80	42,37	38,32	79.050.379
PROGRAMLAR TOPLAMI	343.969.627	557.919.000	21.659.580	45.302.461	23.870.932	45.534.809	22.222.446	45.498.854	29.013.123	42.184.575	19.512.522	44.326.277	21.678.765	59.624.899	137.957.368	282.471.876	104,75	40,11	50,63	822.278.256