



GAZI ÜNİVERSİTESİ

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz, 2023

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile uygulamaya alınan kamu mali yönetim ve kontrol sistemi ile ölkemizin mali yapısı uluslararası standartlar ve Avrupa Birliđi uygulamalarıyla uyumlu olarak yeniden düzenlenmiş, kalkınma planları ile ulusal programlarda yer alan politika ve hedefler doğrutusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi, hesap verilebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere kamu mali yönetiminin yapısını, işleyişini, bütçelerin hazırlanmasını, uygulanmasını, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenleyerek getirdiği yeni anlayış ile dinamik bir mali yapı oluşturulması hedeflenmiştir.

Bu dinamik yapı içerisinde kamuoyu denetimine önemli bir alan açılmış ve kurumların mali yapıları hakkında hazırlanacak olan dönemlik raporların Temmuz ayı içerisinde kamuoyu ile paylaşılması 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesi ile hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda Üniversitemiz birinci altı aylık bütçe uygulamaları ile ikinci altı aylık beklenti ve tahminlerini içeren "2023 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" nu kamuoyunun bilgisine sunarım.

Prof. Dr. Musa YILDIZ
Rektör

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	i
İÇİNDEKİLER.....	2
TABLolar DİZİNİ	3
ŞEKİLLER DİZİNİ.....	3
I. OCAK - HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
A. Bütçe Giderleri	4
B. Bütçe Gelirleri	15
C. Finansman	22
II. OCAK - HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	23
III. TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER..	25
A. Bütçe Giderleri	25
B. Bütçe Gelirleri	25
C. Finansman	25
IV. TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLÜCEK FAALİYETLER.....	26

TABLolar DİZİNİ

Tablo 1. 2022-2023 Ocak-Haziran Ayı Giderleri	5
Tablo 2. Giderlerin Aylık Dağılımı	6
Tablo 3. Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri (Zorunlu Giderler).....	8
Tablo 4. Yolluk Ödenek Kullanım Tablosu	9
Tablo 5. Hizmet Alım Giderleri	10
Tablo 6. Ocak Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri	13
Tablo 7. Şubat Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri	13
Tablo 8. Mart Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri	13
Tablo 9. Nisan Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri.....	14
Tablo 10. Mayıs Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri	14
Tablo 11. Haziran Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri	14
Tablo 12. 2022-2023 Ocak-Haziran Ayı Gelirleri	15
Tablo 13. Gelirlerin Aylık Dağılımı.....	16
Tablo 14. Hazine Yardımı ve Öz Gelirler İtibariyle Gelir Gerçekleşmeleri	18
Tablo 15. Ocak Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri	20
Tablo 16. Şubat Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri.....	20
Tablo 17. Mart Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri	20
Tablo 18. Nisan Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri.....	21
Tablo 19. Mayıs Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri	21
Tablo 20. Haziran Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri	21
Tablo 21. 2023 Yılı Sektörel Bazda Yatırım Projelerinin Dağılımı	24

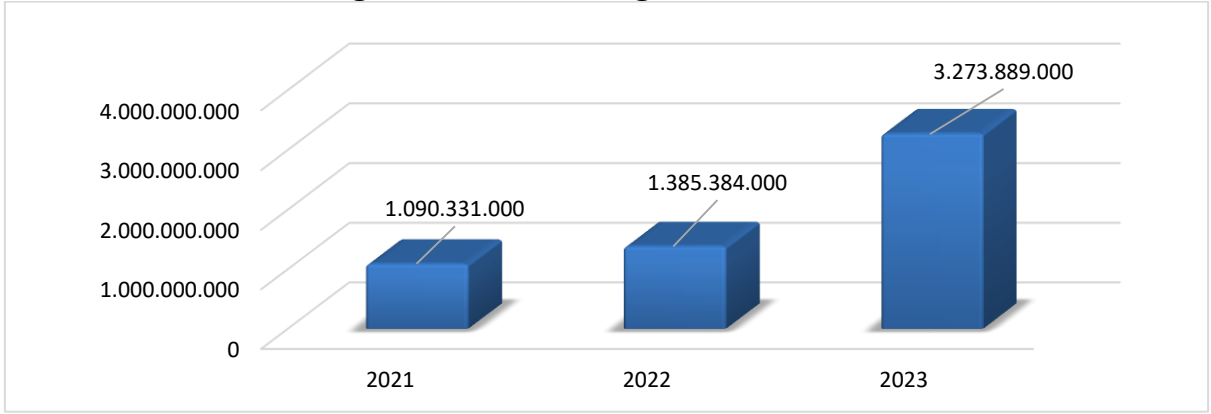
ŞEKİLLER DİZİNİ

Şekil 1. 2021-2023 Başlangıç Ödenekleri Grafiği	4
Şekil 2. 2022-2023 Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri Grafiği	4
Şekil 3. 2023 Yılı Gider Gruplarının Yüzdesele Dağılımı.....	5
Şekil 4. 2022-2023 Karşılaştırmalı Personel Giderleri Gerçekleşme Grafiği.....	7
Şekil 5. 2022-2023 Karşılaştırmalı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Grafiği	7
Şekil 6. 2022-2023 Karşılaştırmalı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Grafiği	8
Şekil 7. 2022-2023 Karşılaştırmalı Cari Transferler Gerçekleşme Grafiği	11
Şekil 8. 2022-2023 Karşılaştırmalı Sermaye Giderleri Gerçekleşme Grafiği.....	12
Şekil 9. 2022-2023 Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri Grafiği	15
Şekil 10. 2023 Yılı Gelirlerin Yüzdesele Dağılımı	16
Şekil 11. 2022-2023 Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşme Grafiği ...	17
Şekil 12. Gelirlerin Kaynağına Göre Dağılımı.....	17
Şekil 13. 2022-2023 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşme Grafiği.....	18
Şekil 14. 2022-2023 Diğer Gelirler Gerçekleşme Grafiği	19
Şekil 15. 2022-2023 Gelir-Gider Gerçekleşmeleri Grafiği	22

I. OCAK - HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemize 7427 sayılı 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödenek bir önceki yıla göre %136,32 artarak 3.273.889.000 TL'ye ulaşmıştır. Söz konusu ödenek tutarı ile Üniversitemiz devlet üniversiteleri arasında 4'üncü büyük bütçeye sahip üniversite olmuştur. 2021-2023 yılları arasında Üniversitemizin bütçe başlangıç ödenekleri Şekil 1'de gösterilmiştir.

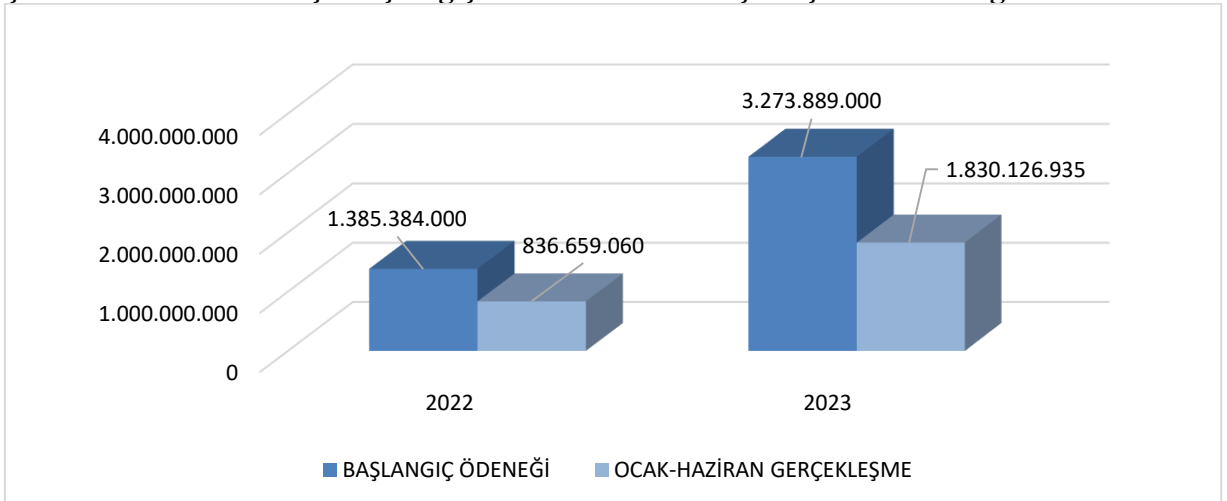
Şekil 1. 2021-2023 Başlangıç Ödenekleri Grafiği



A. Bütçe Giderleri

2023 yılı Ocak-Haziran dönemindeki bütçe giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %118,74 oranında artış göstererek 1.830.126.935 TL olmuştur. Bu tutar ile başlangıç ödeneklerinin %55,90'ı oranında bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Belirtilen döneme ilişkin karşılaştırmalı ödenek kullanım tutarları Şekil 2'de gösterilmiştir.

Şekil 2. 2022-2023 Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri Grafiği



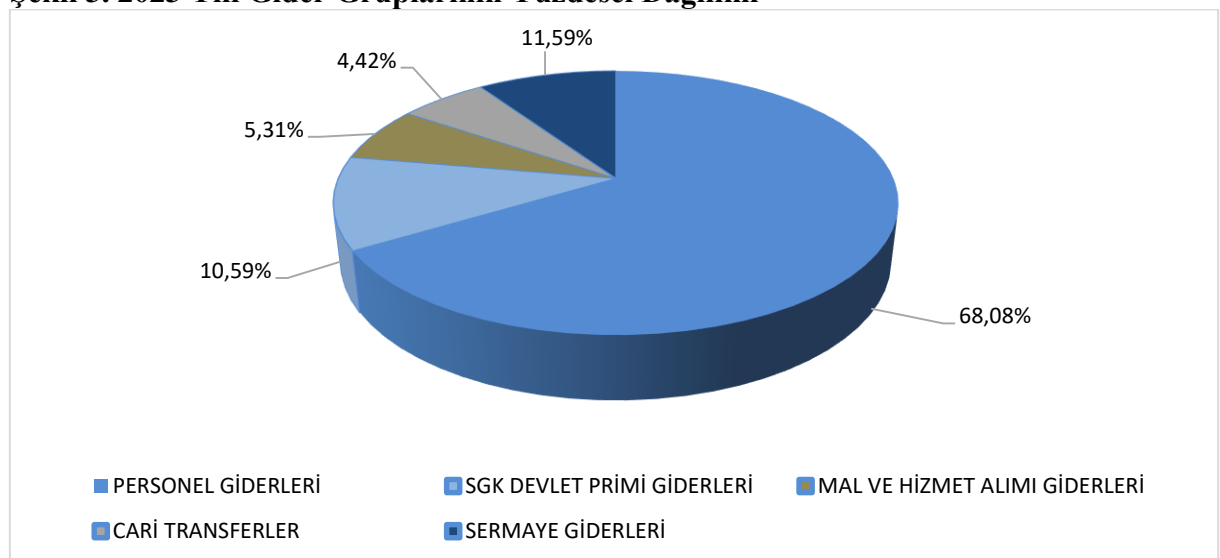
2023 yılının ilk altı aylık döneminde yapılan bütçe harcamaları gider grupları itibariyle incelendiğinde en yüksek harcamanın 1.245.880.070 TL ile Personel Giderleri grubunda olduğu görülmektedir. Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri %72,31, Cari Transferler %61,01, Sermaye Giderleri %166,35 oranında artış göstermiştir. Bütçe giderlerinin gider gruplarına göre dağılımı Tablo 1’de gösterilmiştir .

Tablo 1. 2022-2023 Ocak-Haziran Ayı Giderleri

OCAK- HAZİRAN AYI GİDERLERİ	2022	2023	ARTIŞ ORANI(%)
1-PERSONEL GİDERLERİ	555.518.713	1.245.880.070	124,27%
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	94.763.887	193.880.947	104,59%
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	56.430.793	97.235.184	72,31%
5-CARİ TRANSFERLER	50.292.971	80.974.923	61,01%
6-SERMAYE GİDERLERİ	79.652.696	212.155.812	166,35%
TOPLAM	836.659.060	1.830.126.935	118,74%

2023 yılının ilk altı aylık döneminde gider gruplarının yüzdesel dağılımı incelendiğinde Personel Giderlerinin toplam giderlerin %68,08’ini oluşturduğu görülmüştür. Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ile birlikte değerlendirildiğinde söz konusu oran %78,67’sine ulaşmaktadır. Gider gruplarının yüzdesel dağılımı Şekil 3’te gösterilmiştir.

Şekil 3. 2023 Yılı Gider Gruplarının Yüzdesel Dağılımı



Üniversitemizde 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde aylık ortalama 305.021.156 TL ödenek kullanılmış olup en yüksek harcama Nisan ayında yapılmıştır. 2023 yılı giderlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Tablo 2’de gösterilmiştir.

Tablo 2. Giderlerin Aylık Dağılımı

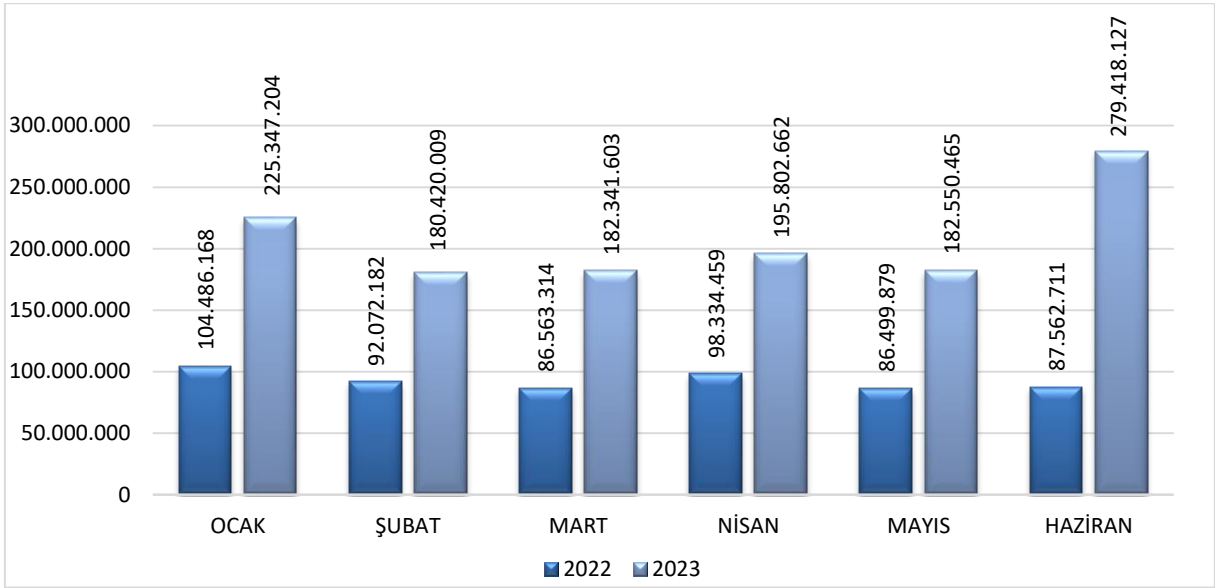
GİDERLER	2022	2023	ARTIŞ ORANI(%)
OCAK	125.837.966	269.718.608	114,34%
ŞUBAT	125.537.200	235.570.049	87,65%
MART	121.138.337	310.969.822	156,71%
NİSAN	146.865.989	388.672.626	164,64%
MAYIS	153.265.242	259.084.501	69,04%
HAZİRAN	164.014.327	366.111.329	123,22%
TOPLAM	836.659.060	1.830.126.935	118,74%

Üniversitemizin 2023 yılı ilk altı aylık dönemindeki gider grupları bazında ödenek kullanım değişiklikleri aşağıdaki gibi özetlenebilir:

01-Personel Giderleri

Bütçe harcamaları gider grupları itibariyle incelendiğinde en yüksek harcamanın Personel Giderleri grubunda olduğu görülmektedir. Bu kapsamda 2023 yılında Üniversitemizde görev yapan 3.207’si akademik, 3.156’sı idari ve 2.502’si diğer personel olmak üzere toplam 8.865 personele, 228 kısmi zamanlı olarak çalışan öğrenciye, Tıp Fakültesinde kayıtlı olan 375 ve Diş Hekimliği Fakültesinde kayıtlı olan 98 intörn öğrenciye toplam 1.245.880.070 TL ödeme yapılmıştır. Bu gider grubunda bir önceki yıla göre %124,27 oranında artış meydana gelmiş olup başlangıç ödeneğinin %60,87’si kullanılmıştır. Bu gruptaki gider artışı memurlar, işçiler ve sözleşmeli personele yapılan ücret artışları ve ödemelerden kaynaklanmıştır. 2023 yılı Personel Giderlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 4’te gösterilmiştir.

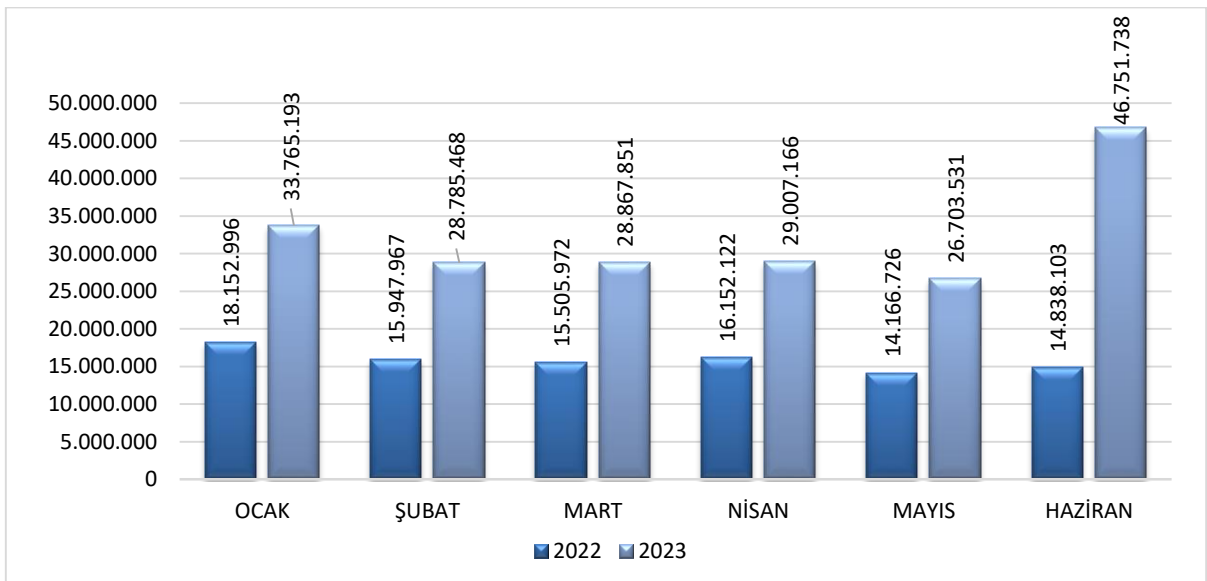
Şekil 4. 2022-2023 Karşılaştırmalı Personel Giderleri Gerçekleşme Grafiği



02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Personel giderlerine bağlı olarak gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ödemeleri ise 2023 yılının ilk altı ayında 2022 yılının ilk altı aylık dönemine göre %104,59 artmıştır. Bu kapsamda 193.880.947 TL ödeme yapılmış olup başlangıç ödeneğinin %60,41'i kullanılmıştır. 2023 yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 5'te gösterilmiştir.

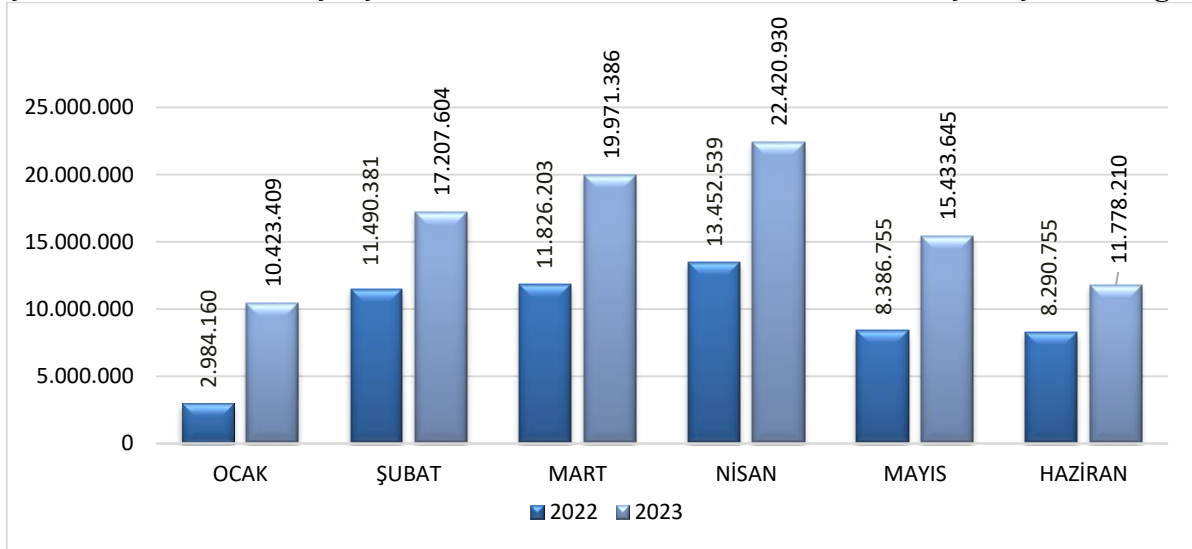
Şekil 5. 2022-2023 Karşılaştırmalı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Grafiği



03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Genel olarak 97.235.184 TL'lik harcama yapılarak başlangıç ödeneğinin %39,81'i kullanılmıştır. Bu gider kaleminden yapılan harcamalar 2023 yılının ilk altı ayında 2022 yılının ilk altı aylık dönemine göre %72,31 oranında artış göstermiştir. 2023 yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 6'da gösterilmiştir.

Şekil 6. 2022-2023 Karşılaştırmalı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Grafiği



-(03.2) Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları

Tüketime Yönelik Mal Hizmet Alımları incelendiğinde; 81.785.858 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %84,11'ini oluşturduğu görülmüştür. Bu kapsamda yapılan harcamaların %78,10'unu elektrik, su ve yakacak alımlarını oluşturmaktadır. Söz konusu zorunlu giderlerde bir önceki yıla göre %54,16 oranında artış meydana gelmiştir. Bu durum detaylı bir şekilde Tablo 3'te gösterilmiştir.

Tablo 3. Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri (Tarifeye Bağlı Giderler)

GİDER TÜRÜ	2022	2023	ARTIŞ ORANI (%)
ELEKTRİK ALIMLARI	22.295.697	29.779.051	33,56%
YAKACAK ALIMLARI	17.972.217	30.488.030	69,64%
SU ALIMLARI	1.165.456	3.605.323	209,35%
TOPLAM	41.433.370	63.872.404	54,16%

-(03.3) Yolluklar

Yolluklara ilişkin giderler incelendiğinde; 3.193.070 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %3,28'ini oluşturduğu görülmüştür. Yolluk ödemeleri toplamı bir önceki yılın aynı dönemine göre %222,85 artmıştır. Yolluk ödemelerindeki artışın nedeni; 2022 yılında Covid-19 küresel salgını nedeniyle yurtiçi ve yurtdışı geçici görevlendirmelerin yerine getirilememesi, 2023 yılında ise görevlendirmelerin yapılmasından kaynaklanmaktadır. 2022-2023 yılları karşılaştırmalı ödenek kullanımı Tablo 4'te gösterilmiştir.

Tablo 4. Yolluk Ödenek Kullanımı

GİDER TÜRÜ	2022	2023	ARTIŞ ORANI (%)
YURTIÇİ GEÇİCİ GÖREV YOLLUĞU	397.775	2.325.237	484,56%
YURTIÇİ TEDAVİ YOLLUKLARI	-	-	-
YURTIÇİ SÜREKLİ GÖREV YOLLUKLARI	254.122	644.647	153,68%
YURTDIŞI GEÇİCİ GÖREV YOLLUKLARI	337.133	223.186	-33,80%
TOPLAM	989.030	3.193.070	222,85%

-(03.4) Görev Giderleri

Bu gider kalemi incelendiğinde 1.360.464 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alım Giderleri grubunun %1,40'ını oluşturduğu görülmüştür. Görev giderleri toplamı bir önceki yılın aynı dönemine göre %87,64 artmıştır. Bu kapsamda yapılan harcamaların Üniversitemiz aleyhine açılan davalar neticesinde ödenen mahkeme ve harç giderlerinden kaynaklandığı görülmektedir.

-(03.5) Hizmet Alım Giderleri

Hizmet Alım Giderleri incelendiğinde; 5.879.577 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alım Giderleri grubunun %6,05'ini oluşturduğu görülmüştür. Hizmet Alımlarında 2022 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre %104,87'lik artış meydana gelmiştir. Bu gruptaki artışın nedeni bir önceki döneme göre, Posta ve Telgraf Giderleri ile Arsa ve Arazi Kiralama Giderleri harcamalarında artış göstermesidir. Bu durum detaylı bir şekilde Tablo 5'te gösterilmiştir.

Tablo 5. Hizmet Alım Giderleri

HİZMET ALIMLARI	2022	2023	ARTIŞ ORANI (%)
TAŞIT KİRALAMASI GİDERLERİ	598.842	963.662	60,92%
TELEFON ABONELİK VE KULLANIM ÜCRETLERİ	44.960	48.960	8,90%
KURSLARA KATILMA GİDERLERİ	283.111	78.680	-72,21%
POSTA VE TELGRAF GİDERLERİ	18.100	101.500	460,77%
ARSA VE ARAZİ KİRALAMA GİDERLERİ	87.356	982.545	1.024,76%
DİĞER	1.943.057	4.788.275	146,43%
TOPLAM	2.869.970	5.879.577	104,87%

-(03.6) Temsil ve Tanıtma Giderleri

Temsil ve Tanıtma Giderleri incelendiğinde; başlangıç ödeneğine göre %19,68 gerçekleşme sağlanmış olup, 29.527 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %0,03'ünü oluşturduğu görülmüştür.

-(03.7) Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri

Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri incelendiğinde; başlangıç ödeneğine göre %65,74 gerçekleşme sağlanmış olup 4.874.865TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %5,01'ini oluşturduğu görülmüştür.

-(03.8) Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri

Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri incelendiğinde; başlangıç ödeneğine göre %4,36 gerçekleşme sağlanmış olup, 109.800 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %0,11'ini oluşturduğu görülmüştür.

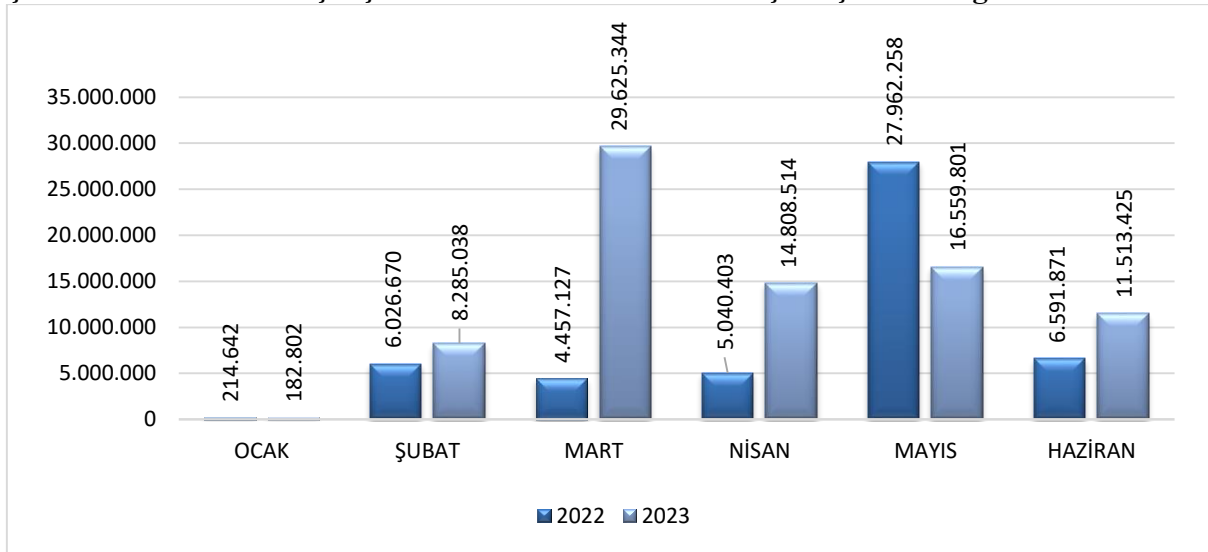
-(03.9) Tedavi ve Cenaze Giderleri

Tedavi ve Cenaze Giderleri incelendiğinde; Üniversitemiz personelinin yurtdışı tedavi gideri olarak 2.023 TL harcama yapılmıştır.

05-Cari Transferler

Üniversitemizin bir diğer harcama kalemi olan Cari Transferlerde bir önceki yılın aynı dönemine göre %61,01’lik bir artışla 80.974.923 TL gider gerçekleşmiştir. Bu kapsamda, Üniversitemiz Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Gazi Hastanesinin giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere tahsis edilen 8.656.000 TL ve Diş Hekimliği Fakültesi giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere 733.000 TL olmak üzere toplam 9.389.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup bu tutarın 8.656.000 TL’si Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesi hesabına aktarılmıştır. Ayrıca, YÖK Destekleri kapsamında Üniversitemize 2023 yılında 7.991.537,50 TL aktarılmış olup önceki yıldan kalan tutarların ödenek kaydedilmesi ile YÖK destekleri için toplam 12.160.648,73 TL ödenek oluşmuştur. Bu tutarın 2.202.337 TL’si öğrencilerimize ödenmiştir. Bununla birlikte 37.805.634 TL ek karşılık ve faturalı alacak olmak üzere SGK’ya ödeme yapılmıştır. 1.629.000 TL Memurların Öğle Yemeğine Yardım olarak gider yapılmıştır. 2023 yılı Cari Transferlerin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 7’de gösterilmiştir.

Şekil 7. 2022-2023 Karşılaştırmalı Cari Transferler Gerçekleşme Grafiği

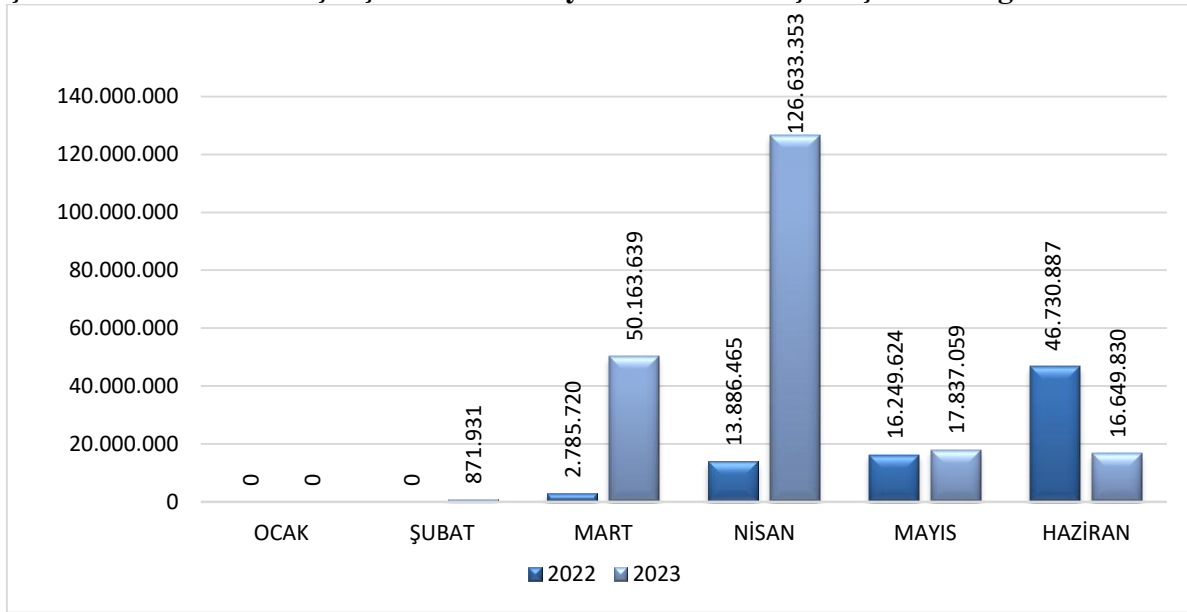


06-Sermaye Giderleri

2023 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere ilişkin harcamaların izlendiği Sermaye Giderleri grubunda yılın ilk yarısında 212.155.812 TL ödenek kullanılmış olup başlangıç ödeneğine göre %43,74’lük bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Bu gider grubu içerisinde en fazla harcama Mamül Mal Alımları için gerçekleşmiştir. Söz konusu giderler bir

önceki yıla göre %143,64 oranında artmış olup 109.878.867 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu gruptaki artışın nedeni, Gayrimenkul Büyük Onarım Giderlerinin %360,89 oranında artmasıdır. 2023 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere ilişkin bilgilere faaliyetler kısmında yer verilmiştir. 2023 yılı Sermaye Giderlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 8’de gösterilmiştir.

Şekil 8. 2022-2023 Karşılaştırmalı Sermaye Giderleri Gerçekleşme Grafiği



Tablo 6. Ocak Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

OCAK AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	225.347.204
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	33.765.193
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	10.423.409
5-CARİ TRANSFERLER	182.802
6-SERMAYE GİDERLERİ	0
TOPLAM	269.718.608

Tablo 7. Şubat Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

ŞUBAT AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	180.420.009
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	28.785.468
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	17.207.604
5-CARİ TRANSFERLER	8.285.038
6-SERMAYE GİDERLERİ	871.931
TOPLAM	235.570.049

Tablo 8. Mart Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

MART AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	182.341.603
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	28.867.851
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	19.971.386
5-CARİ TRANSFERLER	29.625.344
6-SERMAYE GİDERLERİ	50.163.639
TOPLAM	310.969.822

Tablo 9. Nisan Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

NİSAN AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	195.802.662
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	29.007.166
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	22.420.930
5-CARİ TRANSFERLER	14.808.514
6-SERMAYE GİDERLERİ	126.633.353
TOPLAM	388.672.626

Tablo 10. Mayıs Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

MAYIS AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	182.550.465
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	26.703.531
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	15.433.645
5-CARİ TRANSFERLER	16.559.801
6-SERMAYE GİDERLERİ	17.837.059
TOPLAM	259.084.501

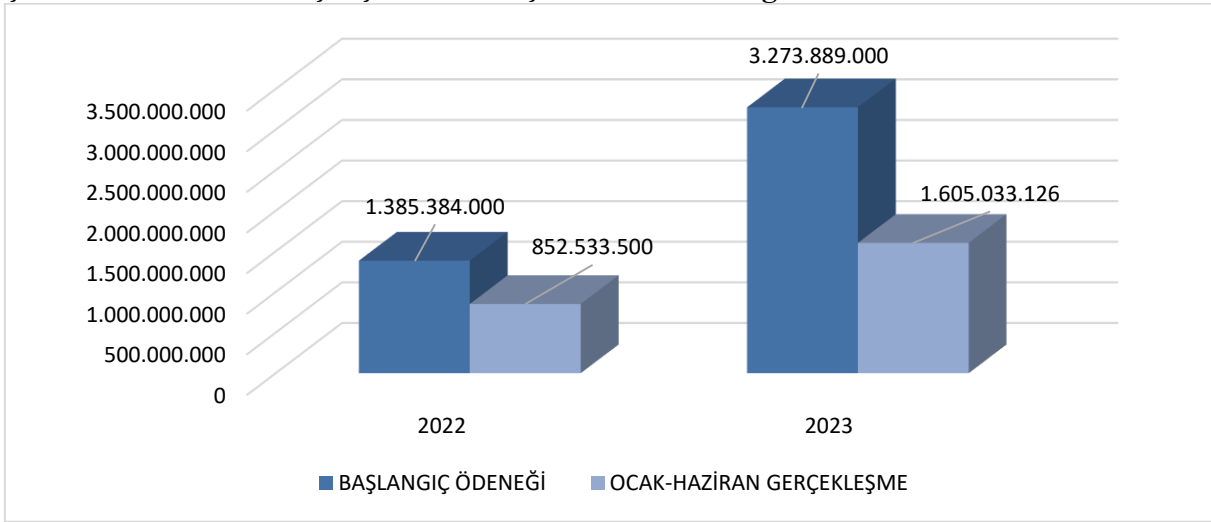
Tablo 11. Haziran Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

HAZİRAN AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	279.418.127
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	46.751.738
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	11.778.210
5-CARİ TRANSFERLER	11.513.425
6-SERMAYE GİDERLERİ	16.649.830
TOPLAM	366.111.329

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizde 2023 yılının ilk altı ayında 1.605.033.126 TL gelir elde edilmiştir. Belirtilen tutar ile %49,03'lük bütçe gerçekleşmesi sağlanmış olup bir önceki yılın aynı dönemine göre %88,27 oranında artış meydana gelmiştir. 2022-2023 yılları Ocak-Haziran dönemi karşılaştırmalı bütçe gelirleri gerçekleşme sonuçları aşağıda Şekil 9'da gösterilmiştir.

Şekil 9. 2022-2023 Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri Grafiği



Üniversitemizin 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi gelirleri dört temel gelir grubundan oluşmaktadır. Bu gruplar Tablo 12'de gösterilmiştir. Tablo incelendiğinde en fazla gelir elde edilen grubun Hazine Yardımlarını içeren 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler grubunda olduğu görülmektedir.

Tablo 12. 2022-2023 Ocak-Haziran Ayı Gelirleri

OCAK- HAZİRAN AYI GELİRLERİ	2022	2023	ARTIŞ ORANI(%)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	8.545.843	12.902.828	50,98%
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	807.246.918	1.551.933.038	92,25%
05-DİĞER GELİRLER	37.105.301	40.690.857	9,66%
06-SERMAYE GELİRLERİ	0	0	0%
09-RET VE İADELER(-)	364.562	493.596	35,39%
TOPLAM	852.533.500	1.605.033.126	88,27%

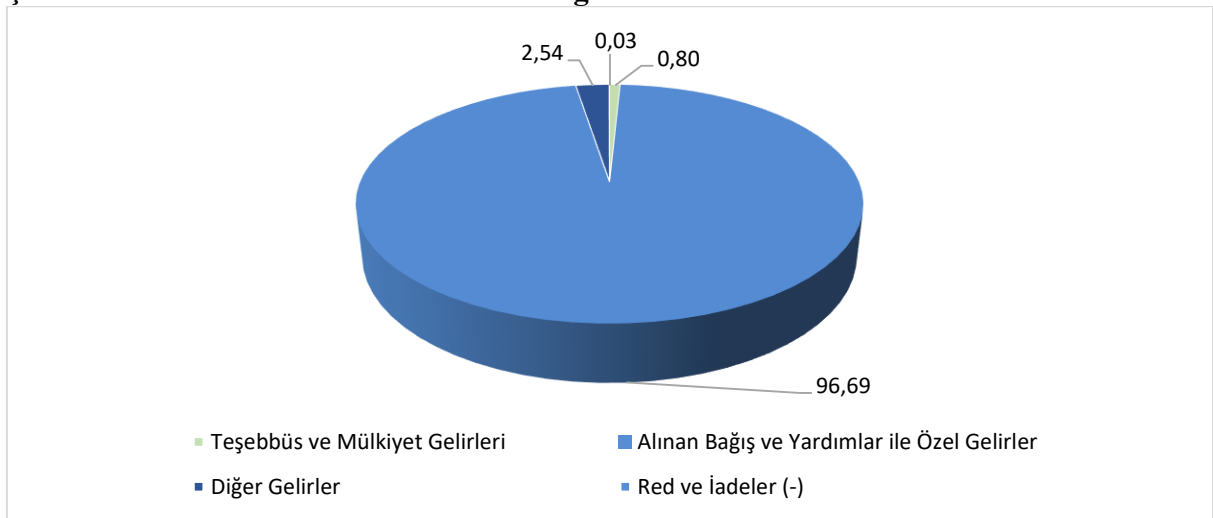
Üniversitemizde 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde aylık ortalama 267.505.521 TL gelir elde edilmiş olup 2023 yılı gelirlerinin aylar itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Tablo 13'te gösterilmiştir.

Tablo 13. Gelirlerin Aylık Dağılımı

GELİRLER	2022	2023	ARTIŞ ORANI(%)
OCAK	1.066.899	4.995.470	368,22%
ŞUBAT	222.015.961	170.147.171	-23,36%
MART	147.247.750	382.548.445	159,80%
NİSAN	201.492.109	458.468.023	127,54%
MAYIS	13.088.330	327.625.670	2.403,19%
HAZİRAN	267.622.451	261.248.347	-2,38%
TOPLAM	852.533.500	1.605.033.126	88,27%

2023 yılının ilk altı aylık döneminde gelir gruplarının yüzdesel dağılımı incelendiğinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler grubunun toplam gelirlerin %96,69'unu oluşturduğu görülmüştür. Gelir gruplarının yüzdesel dağılımı Şekil 10'da gösterilmiştir.

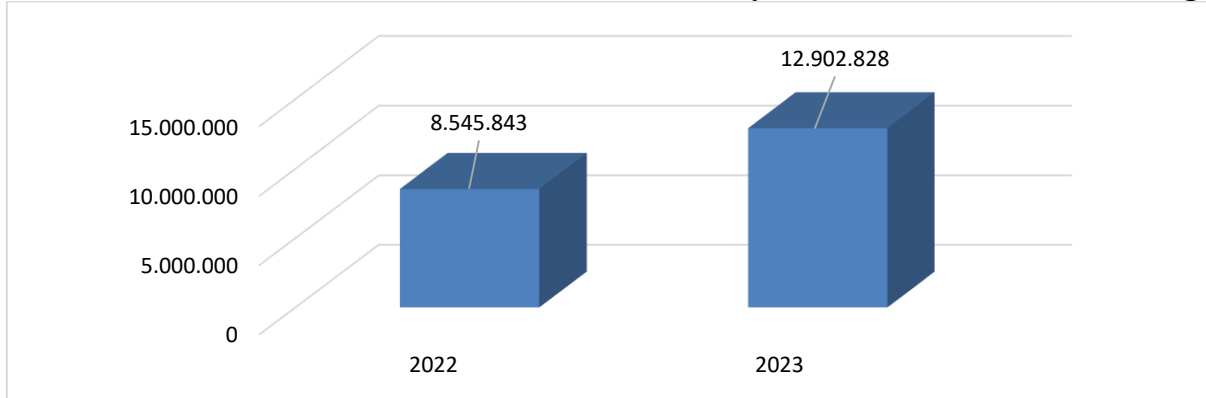
Şekil 10. 2023 Yılı Gelirlerin Yüzdesel Dağılımı



03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Üniversitemizin gelirlerinin %0,80'ini oluşturan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri bir önceki yıla göre %50,98 artmıştır. Bu artışın nedeni; Mal ve Hizmet Satış Gelirlerinde %119,22 artışın olmasındandır. Bu gelir grubunda yılın ilk yarısında gerçekleşme oranı %32,10 olmuştur. Bu gelir grubunun alt detayları incelendiğinde temel gelirlerin hizmet satışlarından elde edildiği görülmüştür. 2023 yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 11'de gösterilmiştir.

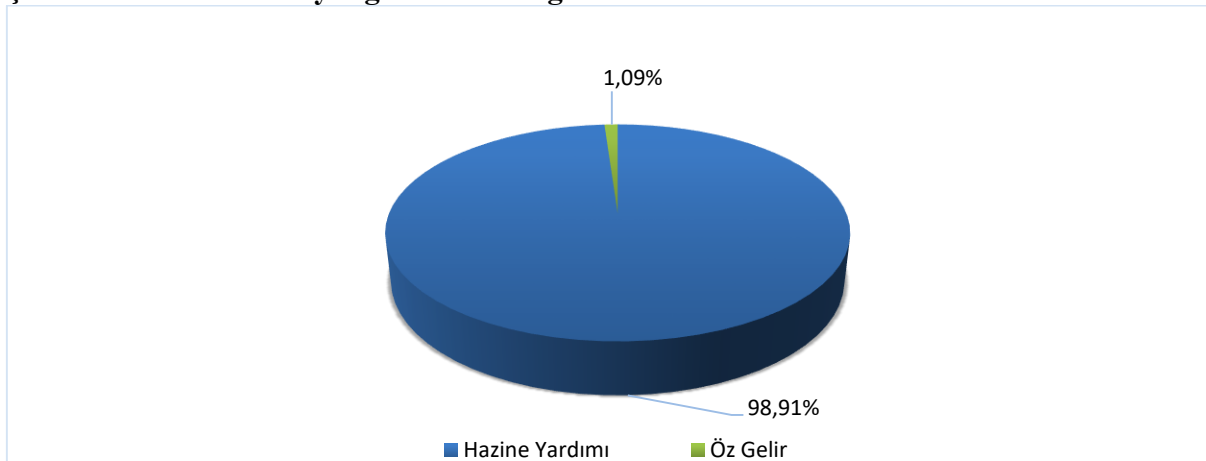
Şekil 11. 2022-2023 Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşme Grafiği



04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

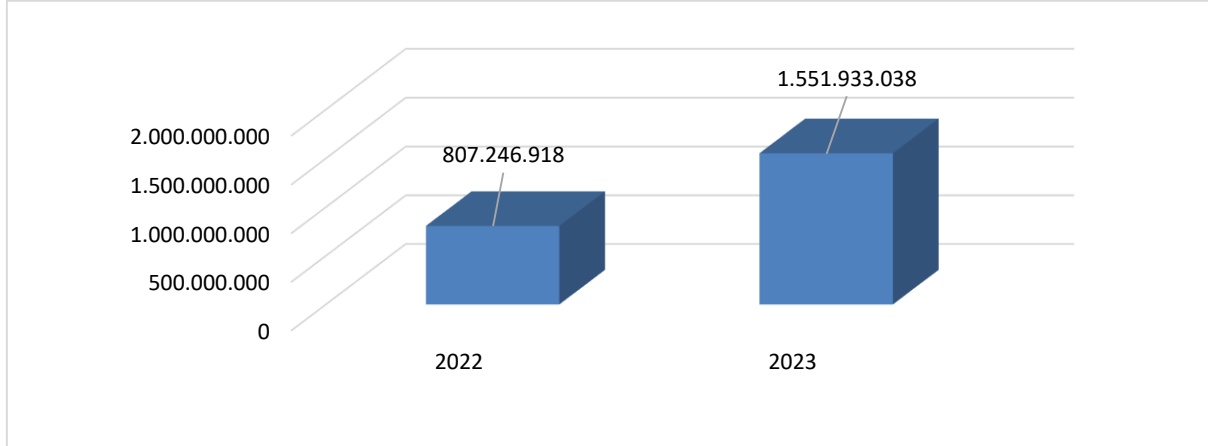
Üniversitemiz gelirleri Hazine Yardımı ve Öz Gelir olmak üzere iki grupta incelendiğinde temel gelir kaynağının %98,91oranıyla Hazine Yardımı olduğu görülmektedir. Öz Gelirler ise Üniversitemiz gelirlerinin %1,09'u oranındadır. Hazine Yardımı ile Öz Gelir oranları Şekil 12'de gösterilmiştir.

Şekil 12. Gelirlerin Kaynağına Göre Dağılımı



Hazine yardımı tahsilatı 2023 yılının ilk altı ayında 2022 yılının aynı dönemine göre %90,46 artarak 1.534.965.660 TL olmuştur. Ayrıca Üniversitemize 2023 yılında YÖK Destekleri kapsamında ise 1.588.750 TL aktarılmıştır. Sonuç olarak Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 1.551.933.038 TL olmuştur. 2023 yılı Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin 2022 yılı ile karşılaştırılmalı gerçekleşme durumu Şekil 13'te gösterilmiştir.

Şekil 13. 2022-2023 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşme Grafiği



Üniversitemizin Hazine Yardımı ve Öz Gelirler itibariyle 2022 yılı ile karşılaştırılmalı gelir tahsilat durumu olarak Tablo 14'te gösterilmiştir.

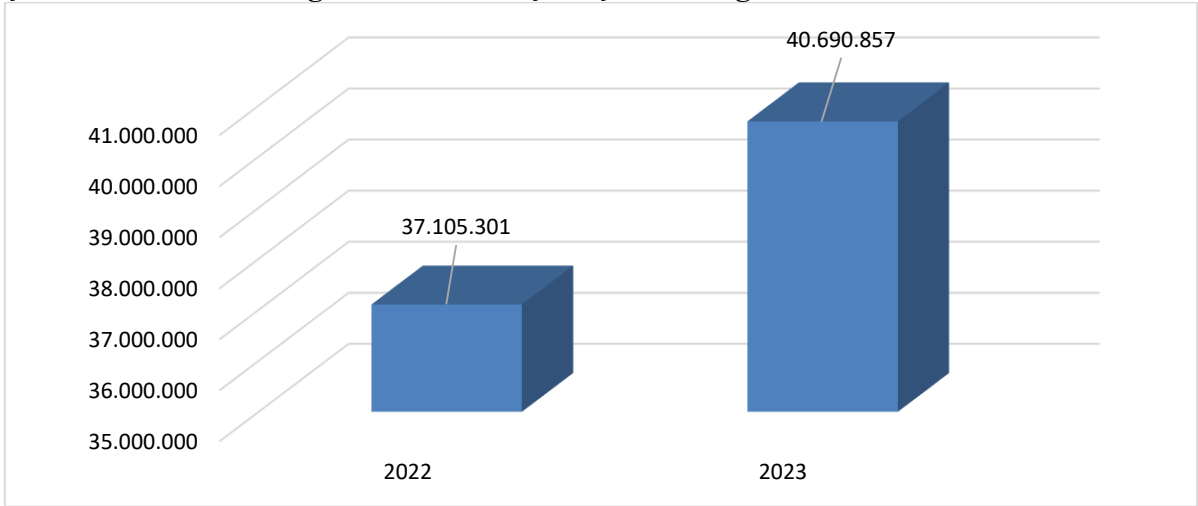
Tablo 14. Hazine Yardımı ve Öz Gelirler İtibariyle Gelir Gerçekleşmeleri

GELİR GRUBU	2022 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (TL)	2023 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (TL)
HAZİNE YARDIMI	805.925.093	1.534.965.660
ÖRGÜN ÖĞRETİM GELİRLERİ	1.370.058	4.262.202
İKİNCİ ÖĞRETİM GELİRLERİ	14.957	16.000
TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	484.200	1.420.800
TEZLİ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	536.555	1.349.000
DOKTORA GELİRLERİ	375.439	866.000
UZAKTAN EĞİTİM GELİRLERİ	733.937	1.307.000
ULUSLARARASI ORTAK EĞİTİM ÖĞRETİM GELİRLERİ	75.000	117.000
ARAŞTIRMA PROJE GELİRLERİ (DS)	22.173.183	30.449.634
KİRA GELİRLERİ	3.667.763	2.207.269
DİĞER GELİRLER	10.540.333	28.072.562
ÖĞRENCİ KATKI PAYI TELAFİ GELİRLERİ	6.636.981	-
TOPLAM	852.533.500	1.605.033.126

05-Diğer Gelirler

Üniversitemizin bir diğer ana gelir grubu olan Diğer Gelirler incelendiğinde 2022 yılının aynı dönemine göre %9,66'lık artış meydana geldiği görülmüştür. Bunun yanı sıra Diğer Gelirler kapsamında Döner Sermaye Gelirlerinden Üniversitemiz bütçesine aktarılan Araştırma Projeleri Gelirleri Payı %37,33 artışla 30.449.634 TL olmuştur. 2023 yılında elde edilen gelirlerin 2022 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 14'te gösterilmiştir.

Şekil 14. 2022-2023 Diğer Gelirler Gerçekleşme Grafiği



Tablo 15. Ocak Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

OCAK AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	339.223
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	15.000
05-DİĞER GELİRLER	4.675.511
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	34.264
TOPLAM	4.995.470

Tablo 16. Şubat Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

ŞUBAT AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	673.015
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	164.000.000
05-DİĞER GELİRLER	5.594.620
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	120.464
TOPLAM	170.147.171

Tablo 17. Mart Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

MART AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	10.917.438
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	365.059.632
05-DİĞER GELİRLER	6.801.920
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	230.545
TOPLAM	382.548.445

Tablo 18. Nisan Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

NİSAN AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	639.956
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	447.005.525
05-DİĞER GELİRLER	10.873.725
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	51.183
TOPLAM	458.468.023

Tablo 19. Mayıs Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

MAYIS AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	-200.499
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	320.852.880
05-DİĞER GELİRLER	7.009.888
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	36.600
TOPLAM	327.625.670

Tablo 20. Haziran Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

HAZİRAN AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	533.695
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	255.000.000
05-DİĞER GELİRLER	5.735.191
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	20.540
TOPLAM	261.248.347

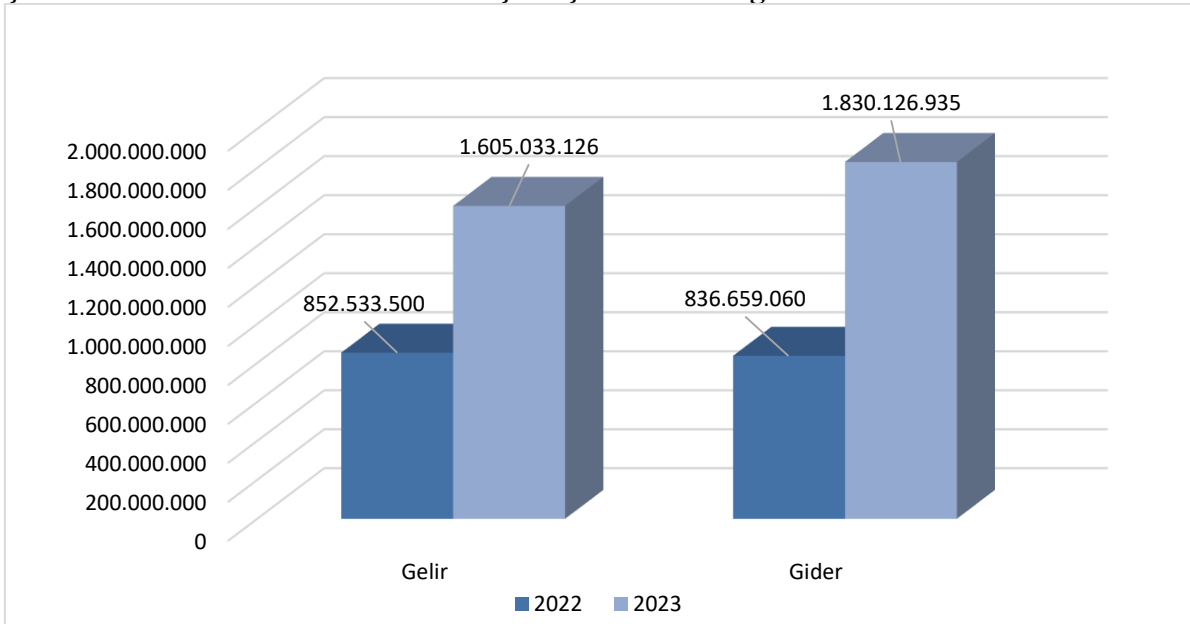
C. Finansman

Üniversitemizde 2023 yılının ilk altı ayında 1.605.033.126 TL gelir elde edilmiş ve belirtilen tutar ile %49,03'lük bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Söz konusu tutarın %95,63'ünü oluşturan Hazine Yardımı Üniversitemizin temel geliridir. Hazine Yardımı tahsilatı 2023 yılının ilk altı ayında 1.534.965.660 TL'ye ulaşmıştır. Üniversitemizin 2023 yılı Öz Gelirleri ise 2022 yılının aynı dönemine göre %50,33 oranında artışla 70.067.466 TL olmuştur.

Üniversitemiz birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda 2023 yılında 174.440.961,23 TL likit karşılığı ödenek olarak kaydedilmiştir. Bu tutarın 1.845.976,23 TL'si Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı, 2.323.135,00 TL'si YÖK bursları, 163.244.600,00 TL'si 2023 Yılı Yatırım Programı'nda yer alan projelerin finansmanı ve 7.027.250,00 TL'si Üniversitemizin cari ödemelerinde kullanılmak üzere ödenek kaydedilmiştir.

2023 yılı Ocak-Haziran dönemindeki bütçe giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %118,74 oranında artış göstererek 1.830.126.935 TL olmuştur. 2023 yılı bütçe gelirleri ise bir önceki yılın aynı dönemine göre %88,27 oranında artış göstererek 1.605.033.126 TL olmuştur. 2022-2023 yılları gelir ve gider gerçekleşme tutarları Şekil 15'te gösterilmiştir.

Şekil 15. 2022-2023 Gelir-Gider Gerçekleşmeleri Grafiği



II. OCAK - HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz bünyesinde 2023 yılında 12 fakülte, 5 enstitü, 1 yüksekokul ve 3 meslek yüksekokulu yer almaktadır. Üniversitemizde 2023 yılında toplam 9.028 personel görev yapmıştır. Bununla birlikte personelimizin mesleki gelişimini sağlamak amacıyla hizmet içi eğitim programları düzenlenmiştir.

Eğitim kalitesinin artırılması amacıyla ikinci öğretim programlarına 2022-2023 Eğitim-Öğretim yılında da yeni öğrenci kabul edilmemiş ve 2547 sayılı Kanun'un 5(i) maddesi kapsamındaki zorunlu dersler uzaktan eğitim yoluyla verilmeye devam edilmiştir. Uluslararası eğitim programları kapsamında Üniversitemiz ile Montana State University, Michigan State University, Doğu Akdeniz Üniversitesi arasında aktif olarak devam eden, akademik ve kültürel işbirliği anlaşmamız bulunmaktadır.

Üniversitemiz öğrenci ve personel gelişiminin desteklenmesi ve uluslararasılaşma amaçları doğrultusunda ulusal (Farabi) ve uluslararası (Mevlana, Erasmus, Orhun) değişim programlarına aktif katılım sağlamaktadır.

Üniversitemiz bünyesinde faaliyet gösteren ülkemizin en saygın sağlık kurumlarından biri olan Gazi Hastanesi servislerinin renovasyon çalışmalarına hız verilmiştir. Ayrıca (Acil Servis ve Onkoloji Hastanesi I.Kısım İkmal ve II.Kısım İnşaat) projemizin 2022 yılı son ayında tüm paydaşlar ile yapılan yoğun çalışmalar sonunda ihale gerçekleştirilmiş ve sözleşme imzalanarak yapım süreci başlatılmıştır. Yapım süreci devam ederken İlk işin yüklenicisi tarafından yürütmeyi durdurma istemi ile dava açılmış, söz konusu dava süreci devam etmektedir.

2023 Yılı Yatırım Programı ve 2023 Yılı Merkezi Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin yatırım projelerinin finansmanında kullanılmak üzere özel bütçeden 485.000.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup yıl içinde yapılan eklemelerle birlikte projelerin toplam ödeneği 746.355.489 TL olmuştur. Bu tutardan 2023 yılının ilk altı aylık döneminde 212.155.812 TL kullanılmıştır.

Ayrıca yatırım projelerinin finansmanında döner sermaye bütçesinden tahsis edilen 7.200.000 TL ödeneğin 2.451.862 TL'si kullanılmıştır.

Üniversitemiz bünyesinde 2023 yılında yatırım projeleri kapsamında toplam 17 proje yürütülmektedir. Eğitim sektöründe yer alan 8 projenin 2023 yılı toplam ödeneği 140.408.490 TL olup bu ödeneğin %31,37'sine karşılık gelen 44.051.042 TL'lik kısmı kullanılmıştır. Bu sektörde yapılan en fazla harcama Büyük Onarım projesi kapsamında gerçekleşmiştir.

Sağlık sektöründe yer alan 3 proje kapsamında özel bütçeden 43.453.673 TL, döner sermaye bütçesinden 2.451.862 TL olmak üzere toplam 45.905.535 TL harcama yapılmış olup bu tutarın tamamı 2023I00-140286 proje numaralı Muhtelif İşler projesinde kullanılmıştır.

DKH-Sosyal Teknolojik Araştırma sektöründe yer alan 6 proje için 199.189.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup bu tutarın 124.651.097 TL'si ilgili mevzuat gereğince özel hesaba aktarılmıştır.

Üniversitemizin 2023 yılı sektörel bazda yatırım projelerinin detaylı bilgileri Tablo 21'de gösterilmiştir.

Tablo 21. 2023 Yılı Sektörel Bazda Yatırım Projelerinin Dağılımı

SEKTÖR	PROJE SAYISI	PROGRAM ÖDENEĞİ	TOPLAM ÖDENEK (TL)	HARCAMA (TL)
EĞİTİM	8	105.000.000	140.408.489	44.051.042
SAĞLIK	3	250.000.000	406.758.000	43.453.673 ¹
DHK-SOS. TEK. ARŞ.	6	130.000.000	199.189.000	124.651.097
TOPLAM	17	485.000.000	746.355.489	212.155.812

¹ Bu tutarın 2.451.861,72 TL'si döner sermaye bütçesinden kullanılmış olup, özel bütçeden yapılan harcama 41.001.811,28 TL olarak gerçekleşmiştir.

III. TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2023 yılı sonu itibariyle Üniversitemizin gider gerçekleşmesinin 5.054.732.440 TL olacağı tahmin edilmektedir. Bütçe giderleriyle ilgili yıl sonu gerçekleşme tahminleri Ek-1’de yer alan tabloda detaylı olarak sunulmuştur. Üniversitemizde eğitim-öğretim ve araştırma faaliyetlerinin sürdürülebilmesi için yapılması zorunlu giderlerde (elektrik, su, yakacak giderleri ile hizmet alımları) artış olması beklenmektedir. YÖK tarafından Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı (ÖYP) desteklerinin Üniversitemize aktarılması ile birlikte ÖYP kapsamında yapılacak harcamalarda artış gerçekleşecektir. Ayrıca bu dönemde yatırım projeleri kapsamında tamamlanması planlanan projelerin uygulamaya alınmasıyla ödenek kullanımlarında artış yaşanacaktır.

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizin 2023 yılı sonu itibariyle yapılması muhtemel yedek ödenek talepleri ile Hazine Yardımı gerçekleştirmeleri dikkate alındığında 2.181.941.970 TL gelir elde edilmesi beklenilmektedir. Üniversitemizde ikinci öğretim programlarının kapatılması nedeniyle bu programlardan elde edilecek gelir miktarı azalacaktır. Yeni programların açılması beklentisi ile katkı payı telafi gelirlerinde de artış oluşması beklenilmektedir.

C. Finansman

Üniversitemizde genel olarak yapılacak harcamalar bütçe ödenekleri çerçevesinde yapılacaktır. Bununla birlikte ödeneklerin yetersiz kalması durumunda Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği, Yedek Ödenek, Yatırımları Hızlandırma Ödeneği ve Üniversitemizin likit imkanları da giderlerin finansmanında kullanılabilir.

IV. TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLÜCEK FAALİYETLER

Üniversitemiz 2023 yılı Haziran ayı itibariyle 40.389 kayıtlı öğrencisine eğitim-öğretim hizmeti sunmaktadır. Üniversitemizin sunduğu eğitim-öğretim kalitesinin daha da artırılması için gerekli çalışmalar yapılmaya devam edilecektir. Personelimize yönelik hizmet içi eğitim programlarına bu dönemde de devam edilecek olup yeni eğitim programları açılacaktır. Ayrıca sosyal, kültürel ve sportif faaliyetler düzenlenmeye ve katılım sağlanmaya devam edilecek, ulusal ve uluslararası işbirliklerine önem verilecektir. Üniversitemizde her zaman olduğu gibi araştırma projeleri desteklenecek, araştırma üniversitesi vizyonu doğrultusunda uygulanan proje sayısının artırılmasına çalışılacaktır.

Üniversitemiz uygulama hastanesi ve klinikleri ile Diş Hekimliği Fakültemizde sunulan sağlık hizmetlerinin kalitesinin artırılmasına yönelik çalışmalara devam edilecek olup bu kapsamda Acil Servis ve Onkoloji Hastanesi inşaatına ve Diş Hekimliği Fakültesi bilişim altyapısının yenilenmesi çalışmalarına devam edilecektir.

Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin stratejik amaç ve hedeflerimiz doğrultusunda etkili ve verimli bir şekilde kullanılmasına özen gösterilecektir.

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Musa YILDIZ
Rektör

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

		2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BÜTÇE	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 TAHMİNİ
				2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2.541.616.411	3.273.889.000	1.066.899	4.995.470	222.015.961	170.147.171	147.247.750	382.548.445	201.492.109	458.468.023	13.088.330	327.625.670	267.622.451	261.248.347	852.533.500	1.605.033.126	88,27	33,54	49,03	2.181.941.970
01	Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02	Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	33.004.123	40.197.000	68.009	339.223	803.191	673.015	4.344.235	10.917.438	1.464.550	639.956	968.479	-200.499	897.380	533.695	8.545.843	12.902.828	50,98	25,89	32,10	31.353.660
03 1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	24.576.781	29.458.000	68.009	337.354	279.392	23.007	4.009.132	10.221.245	172.501	165.243	274.743	-205.699	74.304	152.540	4.878.080	10.693.690	119,22	19,85	36,30	22.977.240
03 2	Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 3	KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 4	Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 5	Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 6	Kira Gelirleri	8.427.342	10.739.000	0	1.869	523.799	650.008	335.103	696.193	1.292.048	474.713	693.736	5.200	823.076	381.155	3.667.763	2.209.138	-39,77	43,52	20,57	8.376.420
03 9	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2.415.312.117	3.113.090.000	0	15.000	213.800.000	164.000.000	141.400.000	365.059.632	199.521.825	447.005.525	0	320.852.880	252.525.093	255.000.000	807.246.918	1.551.933.038	92,25	33,42	49,85	2.026.368.250
04 1	Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	2.412.593.093	3.113.090.000	0	0	213.800.000	164.000.000	141.400.000	362.096.200	198.200.000	442.369.460	0	311.500.000	252.525.093	255.000.000	805.925.093	1.534.965.660	90,46	33,40	49,31	2.023.508.500
04 3	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	58.000	0	0	15.000	0	0	0	2.963.432	0	3.047.315	0	9.352.880	0	0	15.378.628	0,00	0,00	0,00	0	
04 5	Proje Yardımları	2.661.024	0	0	0	0	0	0	1.321.825	1.588.750	0	0	0	0	1.321.825	1.588.750	20,19	49,67	0,00	2.859.750	
04 6	Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
05	Diğer Gelirler	94.070.810	120.602.000	999.461	4.675.511	7.502.330	5.594.620	1.561.898	6.801.920	578.491	10.873.725	12.139.496	7.009.888	14.323.625	5.735.191	37.105.301	40.690.857	9,66	39,44	33,74	124.220.060
05 1	Faiz Gelirleri	347.063	174.000	6.602	15.070	11.985	3.873	5.127	20.477	127.992	4.624	5.111	3.325	23.709	12.626	180.527	59.994	-66,77	52,02	34,48	179.220
05 2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	58.820.977	33.926.000	386.818	4.075.688	2.465.099	5.001.658	262.653	4.581.993	90.016	5.274.384	5.114.680	5.974.562	13.853.917	5.541.349	22.173.183	30.449.634	37,33	37,70	89,75	34.943.790
05 3	Para Cezaları	78.488	152.000	0	0	0	0	1.300	0	163.302	0	302.904	0	0	0	467.505	0,00	0,00	307,57	156.560	
05 9	Diğer Çeşitli Gelirler	34.824.282	86.350.000	606.041	584.753	5.025.246	589.089	1.294.117	2.198.151	360.483	5.431.416	7.019.705	729.097	445.999	181.217	14.751.591	9.713.723	-34,15	42,36	11,25	88.940.500
06	Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
08	Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09	Red ve İadeler (-)	770.640	0	572	34.264	89.560	120.464	58.383	230.545	72.757	51.183	19.645	36.600	123.647	20.540	364.562	493.596	35,39	47,31	0	0
09 1	Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 2	Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	638.179	0	572	26.110	88.359	119.784	58.383	230.442	72.757	50.633	19.645	36.600	51.501	20.150	291.216	483.718	66,10	45,63	0	0
09 4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 5	Diğer Gelirler	132.461	0	0	8.155	1.201	680	0	104	0	550	0	0	72.145	390	73.347	9.878	-86,53	55,37	0	0
09 6	Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	

* =(2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme-2022 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2022 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2022 yılı için =2022 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2022 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2023 yılı için =2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2023 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanacaktır.

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

GAZİ 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 TAHMİNİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
			ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	181.382.000	147.518.000	0	0	0	0	0	38.154.232	0	115.318.310	0	0	39.000.000		0	39.000.000	
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	119.002.000	112.599.000	0	0	0	0	0	38.144.770	0	90.759.230	0	0	39.000.000	0	39.000.000	128.904.000	230,52	32,77	114,48	149.720.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	62.380.000	34.919.000	0	0	0	0	0	9.462	0	24.559.080	0	0	0	0	0	24.568.542	0,00	0,00	70,36	12.398.400
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	361.647.577	587.773.000	18.335.424	52.688.342	18.677.094	47.066.734	22.408.487	66.553.537	28.551.999	63.561.625	22.911.269	56.668.790	19.832.009	66.453.512	130.716.282	352.992.540	170,04	36,14	60,06	168.862.600
TEDAVİ HİZMETLERİ	361.647.577	587.773.000	18.335.424	52.688.342	18.677.094	47.066.734	22.408.487	66.553.537	28.551.999	63.561.625	22.911.269	56.668.790	19.832.009	66.453.512	130.716.282	352.992.540	170,04	36,14	60,06	168.862.600
YÜKSEKÖĞRETİM	1.437.513.619	2.092.810.000	95.594.216	192.695.355	93.475.995	166.086.767	85.769.619	180.018.838	106.238.555	186.139.590	92.653.411	173.721.683	89.679.028	283.612.433	563.410.823	1.182.274.666	109,84	39,19	56,49	112.353.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	193.387	0	0	0	2.401	0	1.750	19.251	7.550	11.617	30.152	0	15.267	0	57.120	30.868	-45,96	29,54	0,00	0
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	1.374.630.912	1.991.065.000	93.321.126	188.063.254	89.893.396	160.846.524	81.744.526	173.823.874	99.526.187	177.819.806	88.721.947	166.990.935	83.483.333	259.572.477	536.690.516	1.127.116.870	110,01	39,04	56,61	112.353.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YASAMI	62.689.320	101.745.000	2.273.089	4.632.101	3.580.198	5.240.243	4.023.343	6.175.713	6.704.818	8.308.167	3.901.311	6.730.748	6.180.428	24.039.957	26.663.188	55.126.928	106,75	42,53	54,18	0
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	248.498.155	445.788.000	11.908.326	24.334.911	13.384.112	22.416.548	12.960.231	26.243.216	12.075.435	23.653.101	37.700.562	28.694.028	15.503.289	23.336.501	103.531.954	148.678.305	43,61	41,66	33,35	228.743.050
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	6.329.906	8.948.000	517.067	1.093.473	454.566	815.791	503.315	883.266	387.231	725.374	461.530	798.118	436.917	803.920	2.760.625	5.119.941	85,46	43,61	57,22	0
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	242.168.250	436.840.000	11.391.259	23.241.438	12.929.546	21.600.758	12.456.916	25.359.949	11.688.204	22.927.727	37.239.032	27.895.910	15.066.373	22.532.581	100.771.329	143.558.364	42,46	41,61	32,86	228.743.050
PROGRAMLAR TOPLAMI	2.229.041.351	3.273.889.000	125.837.966	269.718.608	125.537.200	235.570.049	121.138.337	310.969.822	146.865.989	388.672.626	153.265.242	259.084.501	164.014.327	373.402.446	836.659.060	1.837.418.053	119,61	37,53	56,12	672.077.050