



*T.C.
ADYAMAN ÜNİVERSİTESİ*

2023 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

RAPORU

Temmuz 2023



GİRİŞ:

Genel Yönetim kapsamındaki idareleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesi gereğince; yılın ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentileri ile hedeflerini ve faaliyetlerini her yılın Temmuz ayı içerisinde, Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile kamuoyuna açıklarlar.

Üniversitemize, 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile, 699.355.000 TL hazine katkısı, 13.142.000 TL öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 712.497.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemize ait hizmetlerin sunulmasında, yılın ilk altı ayında 366.288.782 TL gelir, 372.277.724 TL gider gerçekleşmiştir. Gelir ile gider arasındaki fark, net finansman fazlasından karşılanmıştır. Üniversitemize tahsis edilen bu ödeneklerin etkili, ekonomik, verimli, hukuki ve yerinde kullanılmasına azami gayret gösterilmiştir.

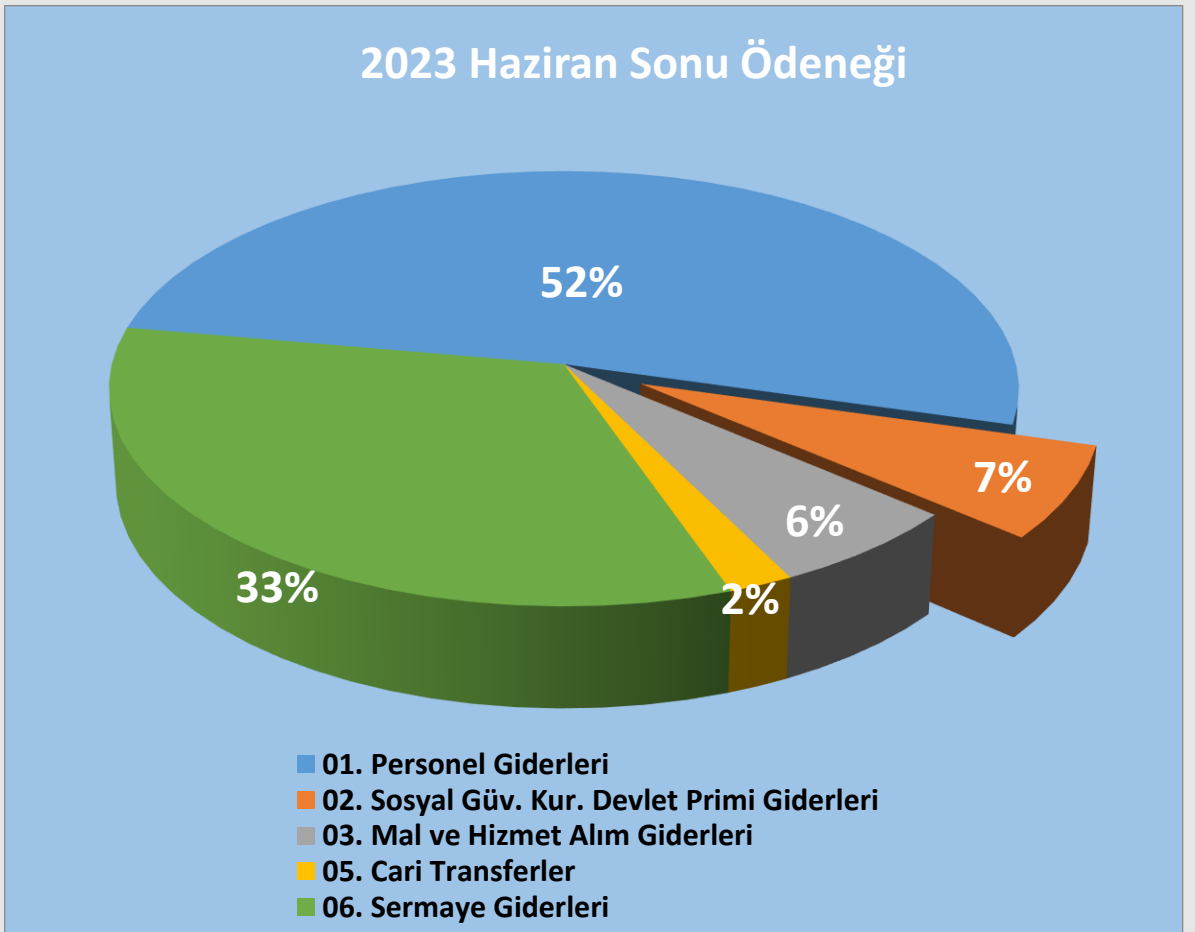
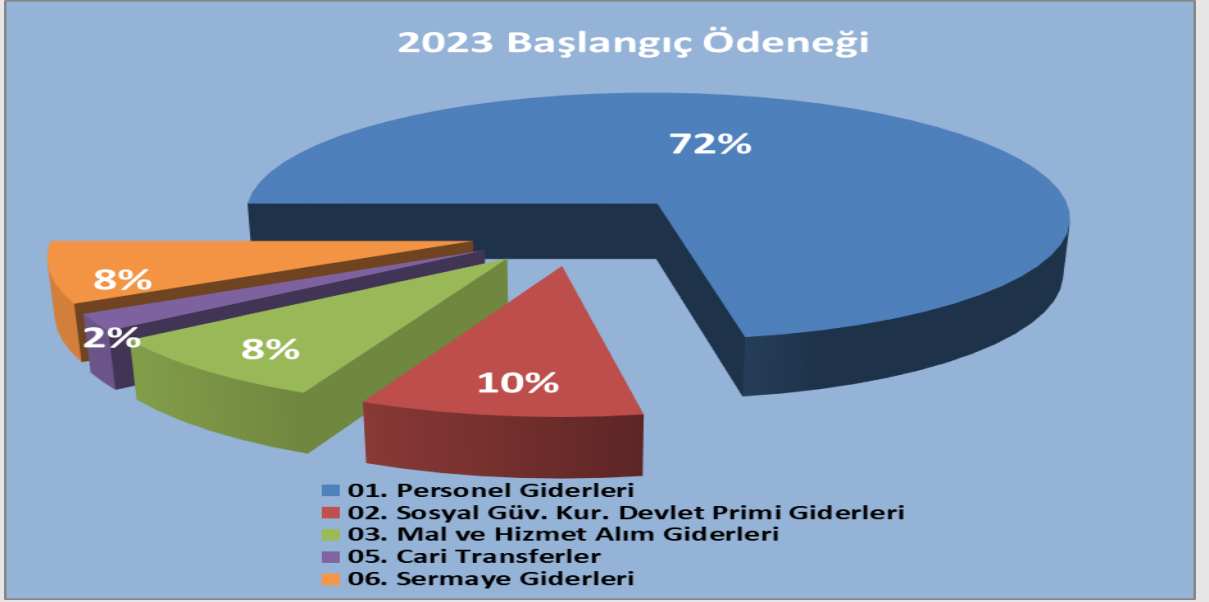
Üniversitemizin yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları ve faaliyetler ile ikinci altı aya ilişkin beklentilerin yer aldığı “Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize; 699.355.000 TL hazine katkısı, 13.142.000 TL öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 712.497.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, yapılan eklemeler ile Haziran sonu itibari ile toplam ödenek 996.764.250 TL olarak gerçekleşmiştir.

2022 ve 2023 Yılları Ödenek Dağılımı

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Artış Oranı %	Haziran Sonu Ödeneği	
	2022	2023		2022	2023
01. Personel Giderleri	221.799.000	514.632.000	132,03	221.799.000	514.632.000
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	30.850.000	68.233.000	121,18	30.850.000	68.233.000
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	15.407.000	60.154.000	290,43	25.984.000	62.814.000
05. Cari Transferler	6.383.000	15.178.000	137,79	6.506.814	20.746.250
06. Sermaye Giderleri	30.530.000	54.300.000	77,86	62.230.000	330.339.000
TOPLAM	304.969.000	712.497.000	133,63	347.369.814	996.764.250



I. OCAK-HAZİRAN 2022-2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

712.497.000 TL olarak belirlenen 2023 yılı Bütçesi, 284.267.250 TL ödenek eklenerek, Haziran sonu itibarıyla toplam 996.764.250 TL olmuştur. Yılın ilk altı ayında 372.277.722 TL ödenek birimlerin ihtiyaçlarının karşılanmasında kullanılmıştır.

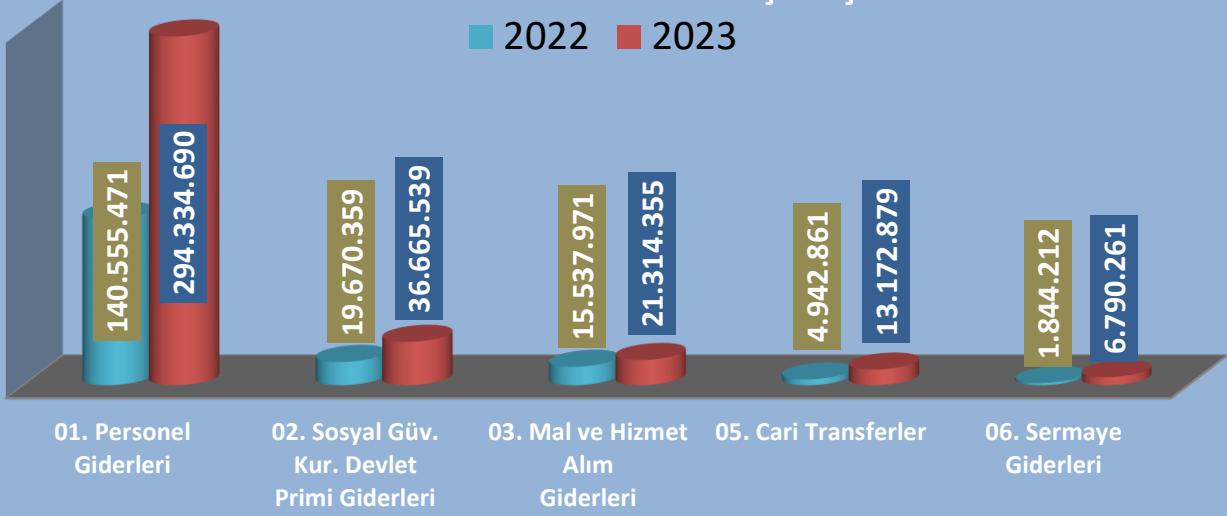
2022 yılının ilk altı ayında 182.550.874 TL ödenek kullanımı gerçekleşirken; 2023 yılının ilk altı ayında ise 372.277.722 TL ödenek kullanılarak % 52,25 oranında harcama gerçekleşmiştir.

2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2022 Yılı Ödeneği	2023 Yılı Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		2022 Oranı %	2023 Oranı %	Artış Oranı %
			2022	2023			
01. Personel Giderleri	221.799.000	514.632.000	140.555.471	294.334.692	63,37	57,19	109,41
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	30.850.000	68.233.000	19.670.359	36.665.538	63,76	53,74	86,40
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	15.407.000	60.154.000	15.537.971	21.314.354	100,85	35,43	37,18
05. Cari Transferler	6.383.000	15.178.000	4.942.861	13.172.878	77,44	86,79	166,50
06. Sermaye Giderleri	30.530.000	54.300.000	1.844.212	6.790.260	6,04	12,51	268,19
TOPLAM	304.969.000	712.497.000	182.550.874	372.277.722	59,86	52,25	103,93

Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşmeleri

■ 2022 ■ 2023



2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşmeleri (Aylık)

Bütçe Tertibi/Aylar	Yıllar	Ocak Gerçekleşme	Şubat Gerçekleşme	Mart Gerçekleşme	Nisan Gerçekleşme	Mayıs Gerçekleşme	Haziran Gerçekleşme	Toplam
01. Personel Giderleri	2022	26.486.094	22.089.035	22.860.968	24.499.861	21.971.348	22.648.165	140.555.471
	2023	51.713.112	41.868.881	48.625.849	49.121.142	54.066.453	48.939.253	294.334.690
02. Sosyal Güv. Kur. Devlet Primi Giderleri	2022	3.749.978	3.439.498	3.004.444	3.371.037	3.057.900	3.047.503	19.670.359
	2023	6.819.258	5.291.107	6.650.870	6.353.443	5.528.792	6.022.069	36.665.539
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	2022	493.877	1.628.650	2.892.938	4.032.507	3.063.396	3.426.603	15.537.971
	2023	2.682.012	6.495.599	4.955.739	2.618.818	2.232.649	2.329.538	21.314.355
05. Cari Transferler	2022	7.650	1.325.442	51.364	9.000	2.333.552	1.215.853	4.942.861
	2023	8.250	0	1.600.000	122.500	8.588.004	2.854.125	13.172.879
06. Sermaye Giderleri	2022	0	55.602	244.590	467.297	738.279	338.444	1.844.212
	2023	0	0	0	0	1.772.481	5.017.780	6.790.261
TOPLAM	2022	30.737.599	28.538.227	29.054.304	32.379.702	31.164.475	30.676.568	182.550.874
	2023	61.222.632	53.655.587	61.832.458	58.215.903	72.188.379	65.162.765	372.277.724

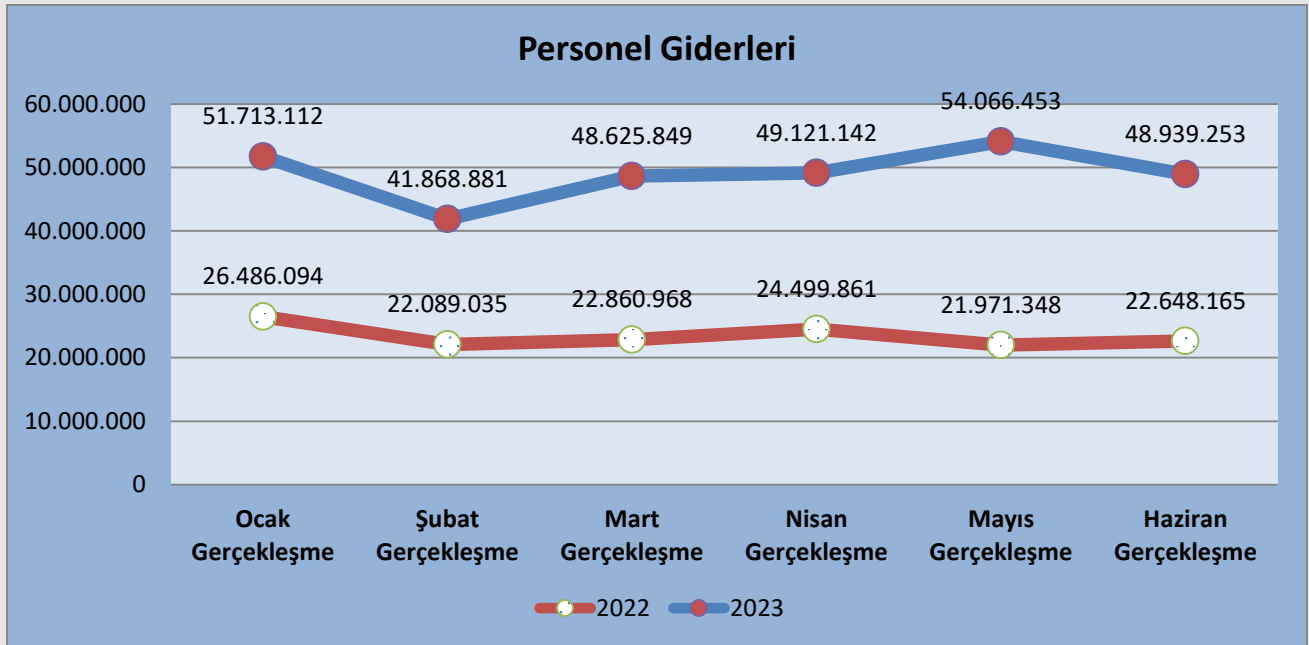
1- 01. Personel Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 140.555.471 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında bu rakam 294.334.692 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 63,37 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 57,19 olmuştur.

2023 yılının ilk altı ayında, 2022 yılının ilk altı ayına göre % 109,41 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artış, 2023 yılında personel sayısında meydana gelen artış ile maaş ve ücretlere yapılan zamlardan kaynaklanmıştır.



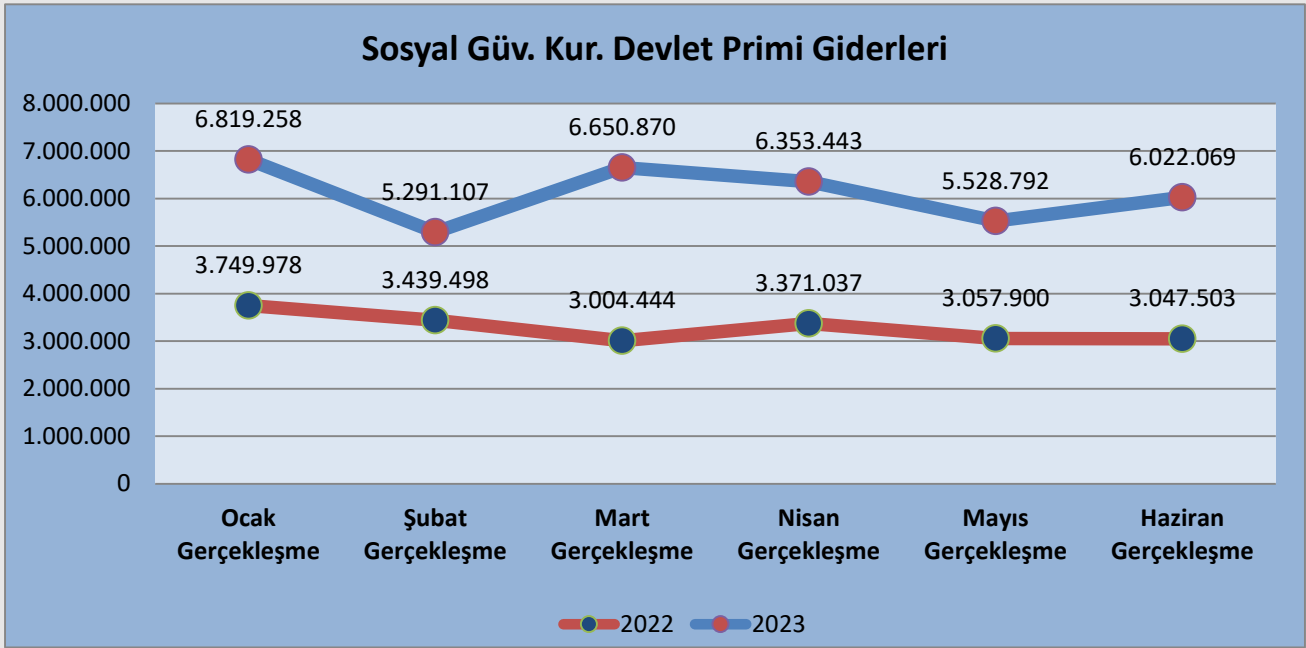
2- 02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 19.670.359 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında bu rakam 36.665.539 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 63,76 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 53,73 olmuştur.

2023 yılının ilk altı ayında 2022 yılının ilk altı ayına göre % 86,46 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artış, 2023 yılında personel sayısında meydana gelen artış ile maaş ve ücretlere yapılan zamlardan kaynaklanmıştır.



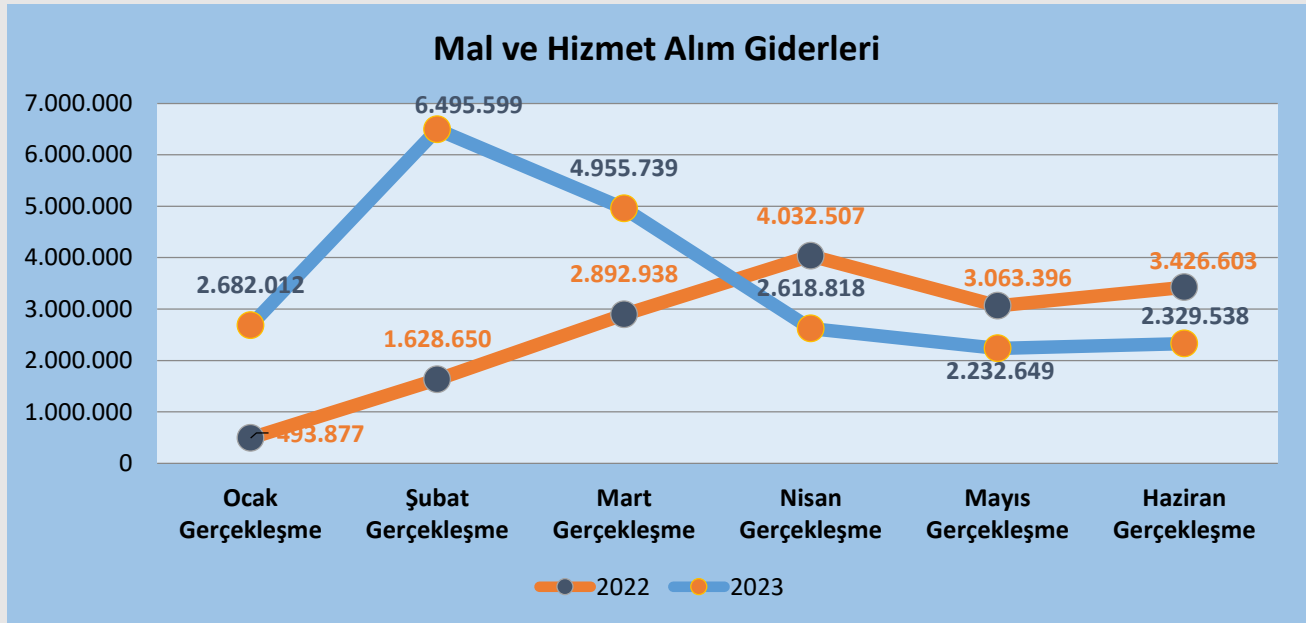
3- 03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 15.537.971 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında bu tutar 21.314.355 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 100,85 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 35,43 olmuştur.

2023 yılının ilk altı ayında 2022 yılının ilk altı ayına göre % 37,18 oranında bir artış meydana gelmiştir.

Bu tertipteki artış, genel olarak enerji maliyetlerindeki artıştan kaynaklanmıştır. Bir önceki yılın aynı ayına göre harcamadaki düşüş ise, 6 Şubat 2023 tarihinde Ülkemizde meydana gelen deprem felaketinden kaynaklanmıştır.



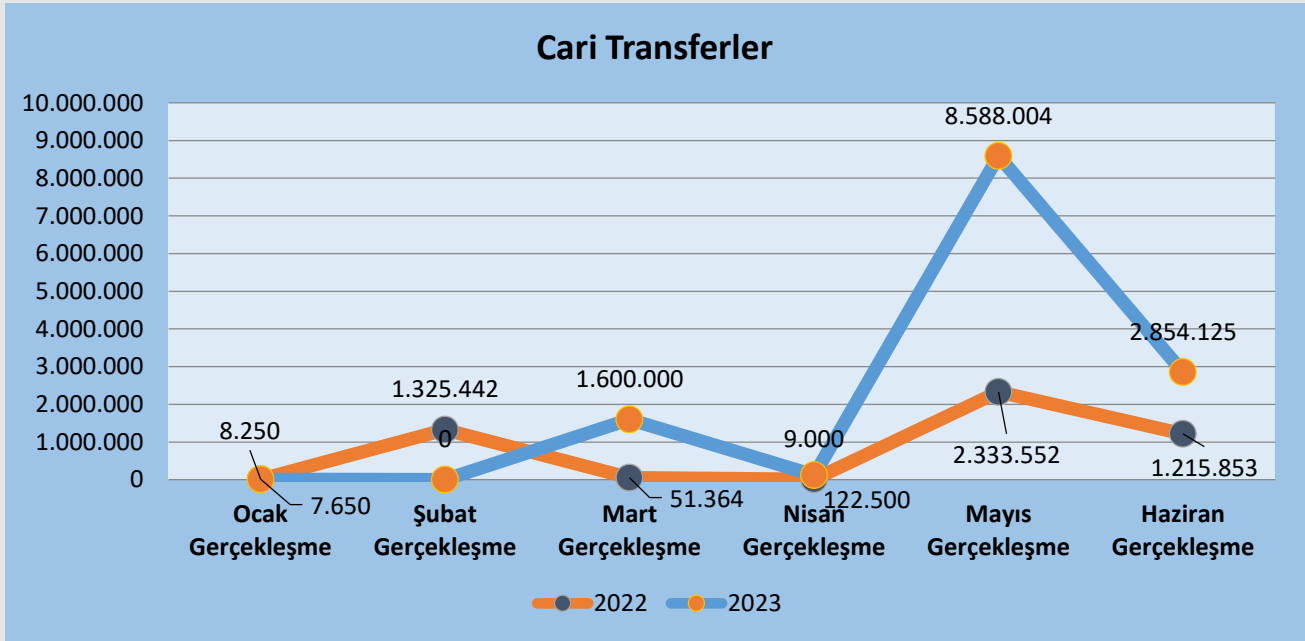
4-05.Cari Transferler:

2022 yılının ilk altı ayında 4.942.861 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2023 yılının ilk altı ayında 13.172.879 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 77,44 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 86,79 olmuştur.

2023 yılının ilk altı ayında, 2022 yılının ilk altı ayına göre % 166,50 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artış, Diş Hekimliği Fakültesi Hastanesi Döner Sermaye hesabına taban ödemeleri için Hazineden yardım aktarılmasından kaynaklanmıştır.

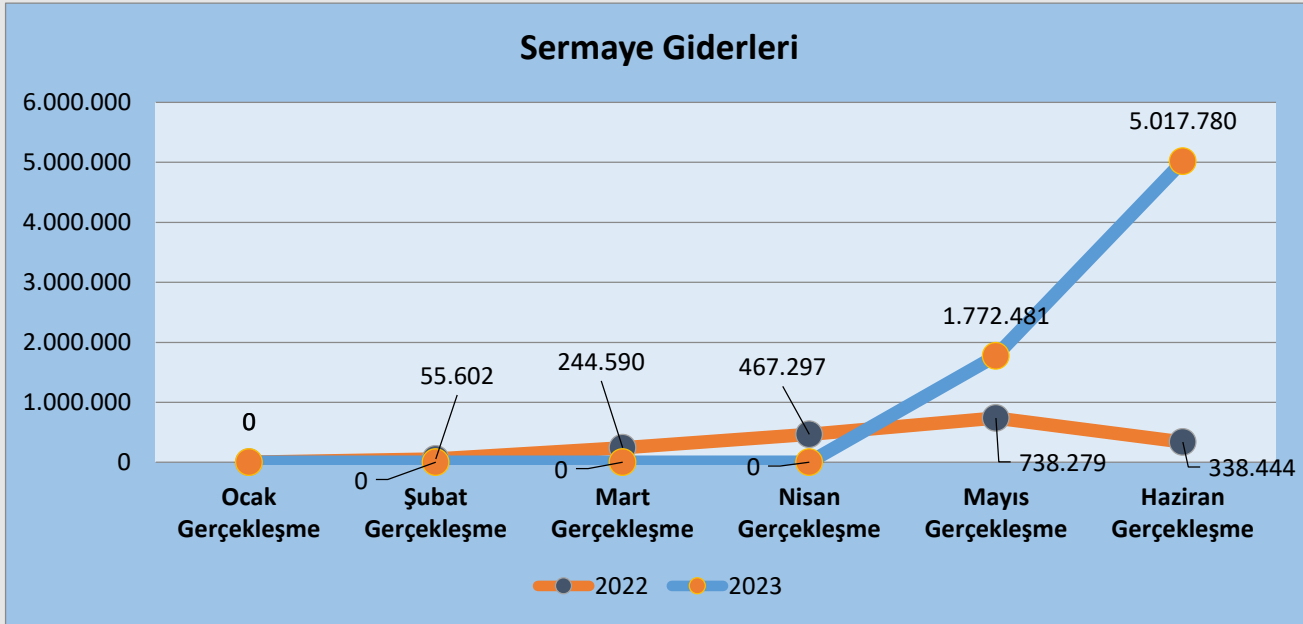


5-06.Sermaye Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 21.844.212 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında ise 6.790.261 TL gider gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 6,04 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 12.51 olmuştur.

2023 yılının ilk altı ayında, 2022 yılının ilk altı ayına göre %268,19 oranında bir artış meydana gelmiştir.



B. Bütçe Gelirleri

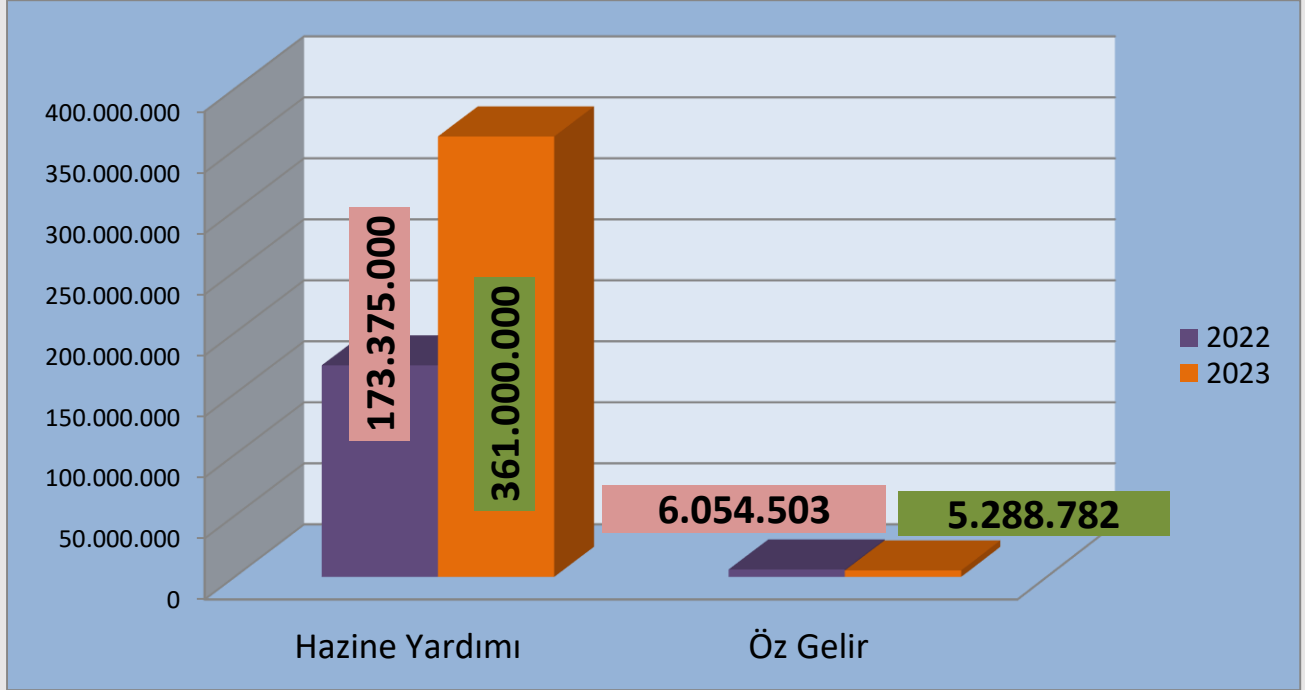
2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin bütçe geliri 712.497.000 TL olarak tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında % 51,41 oranında gerçekleşmeyle 366.288.782 TL gelir tahsilatı sağlanmıştır.

2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Gelir Ekonomik Kodu	2022 Yılı Planlanan Gelir	2023 Yılı Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		2022 Oranı %	2023 Oranı %	Artış Oranı %
			2022	2023			
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.733.000	5.360.000	2.823.676	1.210.140	75,64	22,58	-57,14
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler (Hazine Yardımı)	296.942.000	698.016.000	173.446.600	361.078.750	58,41	51,73	108,18
05. Diğer Gelirler	4.294.000	9.121.000	3.159.227	3.999.893	73,57	43,85	26,61
06. Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	304.969.000	712.497.000	179.429.503	366.288.782	58,84	51,41	104,14

İlk Altı Aylık Gelir Gerçekleşme Durumu

Gelir/Yıllar	2022	2023
Hazine Yardımı	173.375.000	361.000.000
Öz Gelir	6.054.503	5.288.782
TOPLAM	179.429.503	366.288.782



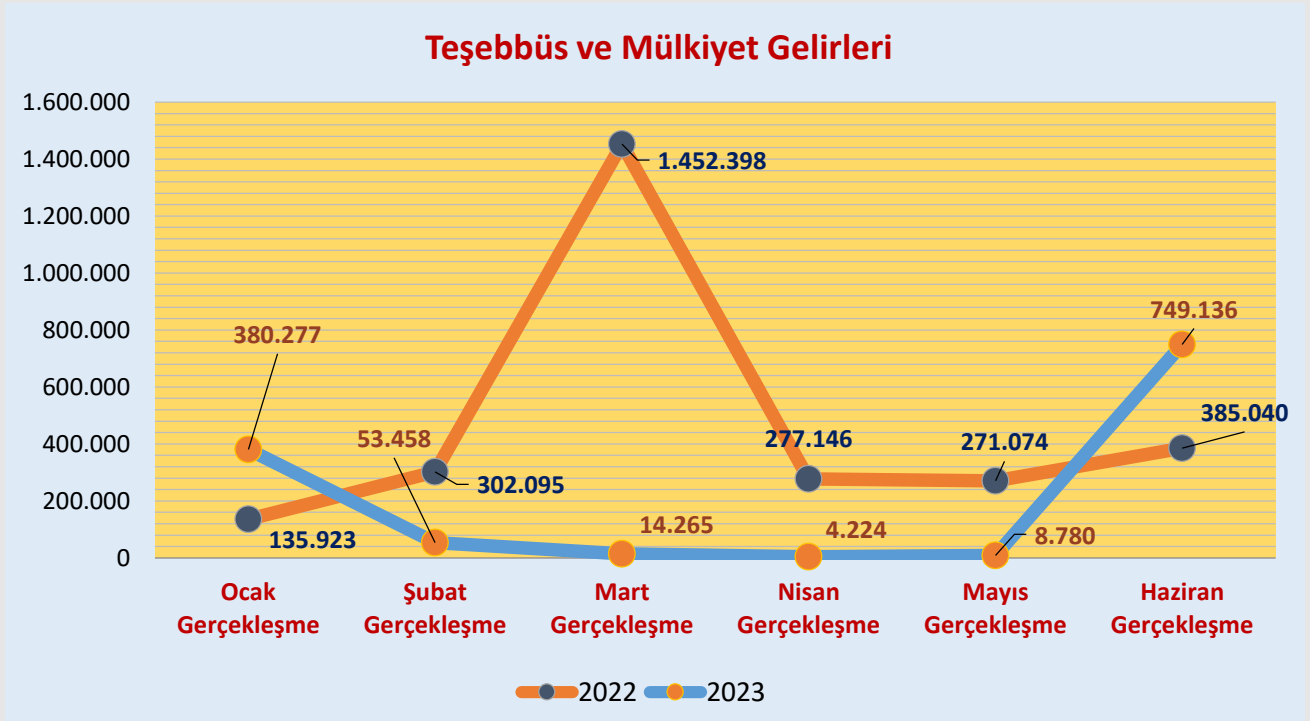
2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi/Aylar	Yıllar	Ocak Gerçekleşme	Şubat Gerçekleşme	Mart Gerçekleşme	Nisan Gerçekleşme	Mayıs Gerçekleşme	Haziran Gerçekleşme	Toplam
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2022	135.923	302.095	1.452.398	277.146	271.074	385.040	2.823.676
	2023	380.277	53.458	14.265	4.224	8.780	749.136	1.210.140
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler (Hazine Yardımı)	2022	23.008.800	27.725.000	29.162.800	26.900.000	29.925.000	36.725.000	173.446.600
	2023	68.000.000	46.500.000	93.078.750	55.000.000	56.000.000	42.500.000	361.078.750
05. Diğer Gelirler	2022	113.161	91.105	242.496	2.235.623	226.804	250.038	3.159.227
	2023	260.517	13.074	219.954	131.435	3.351.213	23.699	3.999.892
06. Sermaye Gelirleri	2022	0	0	0	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0	0	0	0
TOPLAM	2022	23.257.884	28.118.200	30.857.694	29.412.769	30.422.878	37.360.078	179.429.503
	2023	68.640.794	46.566.532	93.312.969	55.135.659	59.359.993	43.272.835	366.288.782

1- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2022 yılının ilk altı ayında 2.823.676 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında ise 1.210.140 TL gelir gerçekleşmiştir.

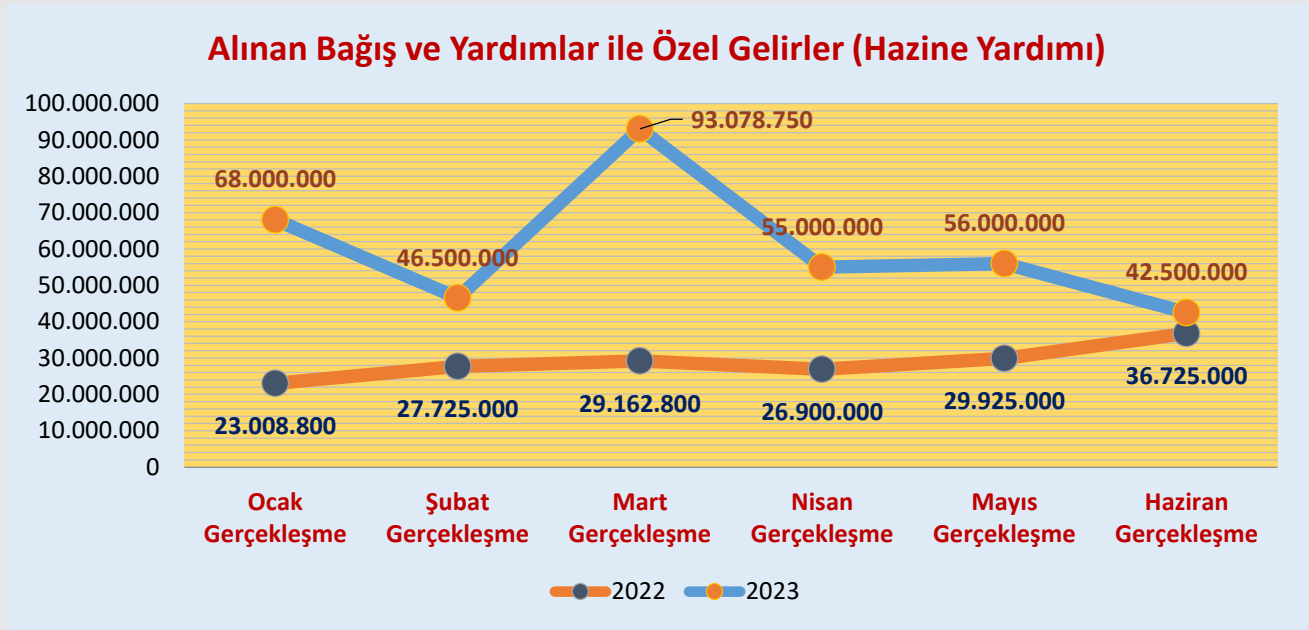
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 75,64 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 22,58 olmuştur.



2- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler (Hazine Yardımı) :

2022 yılının ilk altı ayında 173.446.600 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında bu tutar 361.078.750 TL olarak gerçekleşmiştir.

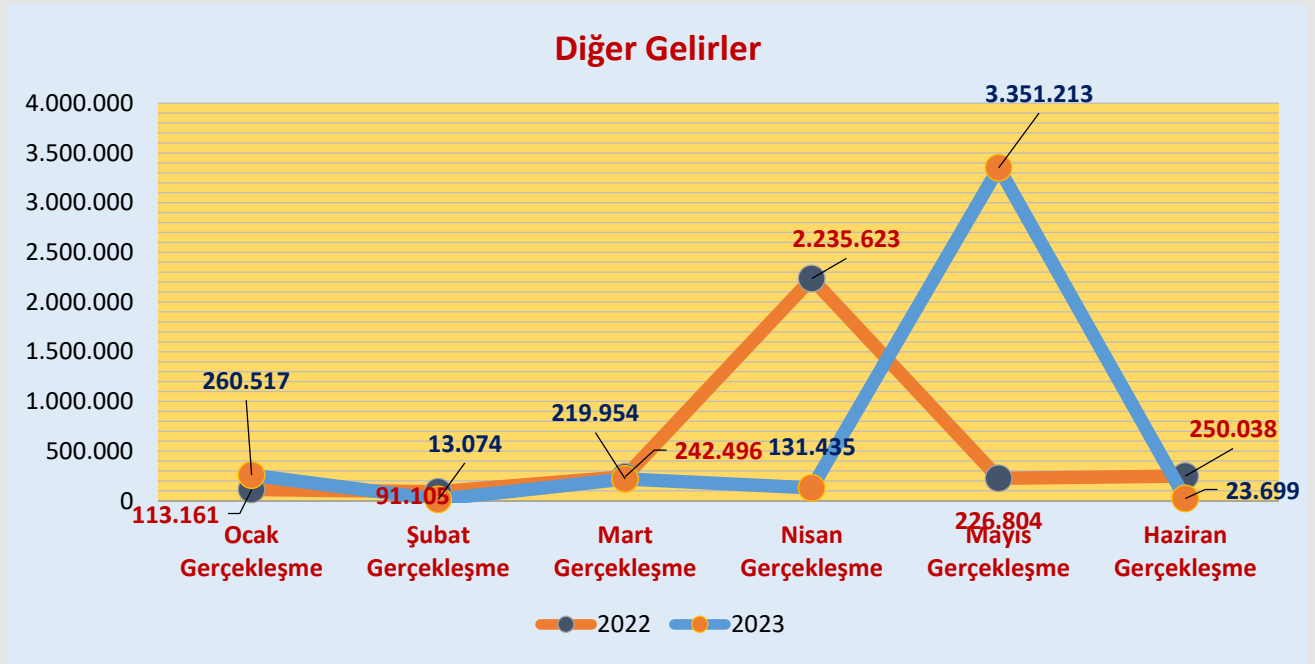
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 58,41 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 51,78 olmuştur.



3- Diğer Gelirler:

2022 yılının ilk altı ayında 3.159.227 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında bu tutar 3.999.893 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı, 2022 yılının ilk altı ayında % 73,57 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 43,85 olmuştur.



C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yıl içinde elde edilen öz gelirlerden harcanamayan kısım, yılsonunda sonraki yıl giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere ertesi yıla devredilmektedir.

II. OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2023 döneminde, bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar ve 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığı Strateji Bütçe Başkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının sağlanmasına, kamu hizmetlerinin etkin bir şekilde yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmaya çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli tedbirler alınmıştır.

A. Personel Giderleri:

Üniversitemizde görev yapan akademik, idari, sözleşmeli personel, yabancı uyruklu sözleşmeli personel, ek ders karşılığı çalıştırılan personel ile 4857 sayılı İş Kanunu kapsamında çalıştırılan işçi statüsündeki personelin maaş, ücret, sosyal hak ve ek çalışma karşılıkları olarak, Ocak-Haziran 2023 döneminde 294.334.690 TL harcama gerçekleşmiştir.

B. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Üniversitemizde görev yapan akademik, idari, sözleşmeli personel, yabancı uyruklu sözleşmeli personel, ek ders karşılığı çalıştırılan personel ile 4857 sayılı İş Kanunu kapsamında çalıştırılan işçi statüsündeki personelin Sosyal Güvenlik Kurumu devlet primi gideri olarak, Ocak-Haziran 2023 döneminde 36.665.539 TL harcama gerçekleşmiştir.

C. Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

Üniversitemizin su, elektrik, doğalgaz giderleri ile kırtasiye ve diğer tüketim malzemeleri alımları, personel yollukları, görev giderleri, hizmet alımları, temsil, ağırlama ve tanıtma giderleri, menkul mal alım, bakım ve onarımı ile bina küçük onarımları giderleri için Ocak-Haziran 2023 döneminde 21.314.355 TL gider gerçekleşmiştir.

D. Cari Transferler:

Sosyal Güvenlik Kurumuna ödenen Ek Karşılıklar ile personelin emekli ikramiyesi ve emeklilik tazminatları ve Dış Hekimliği Fakültesi Sabit Ek Ödemesi için Ocak-Haziran 2023 döneminde 13.172.879 TL gider gerçekleşmiştir.

E. Sermaye Giderleri

Eğitim:

1. 2020H03-149995 Kampüs Alt Yapısı Projesi (GAP):

Üniversitemizin Kampüs Altyapısı Projesinin 2023 yılı ödenek toplamı 9.500.000 TL olup, Haziran sonu itibariyle 208.660 TL harcama yapılmıştır.

Bu proje kapsamında; Merkez ve ilçelerdeki yerleşkelerin altyapı, yol, park bahçe, peyzaj, ağaçlandırma işleri yapılmaktadır. Ayrıca, binaların çatılarına Güneş Enerji Santrali (GES) yapılacaktır.

2. 2023H03-211697 Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (GAP):

Üniversitemizin Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesine, 2023 yılında proje tutarı olarak 300.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Haziran sonu itibariyle, proje kapsamında harcama gerçekleşmemiştir.

Bu proje kapsamında, yılın 2.döneminde, yapım işlerine ait etüt-proje hizmeti alımları planlanmaktadır.

3. 2023H03-211692 Yayın Alımları (GAP):

Üniversitemizin Yayın Alımı Projesine; 2023 yılında proje tutarı olarak 1.000.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, Haziran sonu itibariyle harcama gerçekleşmemiştir.

Bu proje kapsamında, Üniversitemiz tarafından Basılı ve Elektronik Yayın Alımları ve abonelikleri gerçekleştirilmektedir.

4. 2023H03-213040 Muhtelif İşler Eğitim (GAP) :

Üniversitemizin Muhtelif İşler Projesine, 2023 yılında proje tutarı olarak 10.499.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, Haziran sonu itibariyle 263.037 TL harcama yapılmıştır.

Bu proje kapsamında; gayrimenkul malların büyük onarımları, Üniversitemizin bilgisayar, yazılım, makine teçhizat, mefruşat ve laboratuvar cihazları alımları ile taşıt alımları gerçekleştirilmektedir.

5. 2021H03-167765 Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (GAP):

Proje bedeli toplam 277.500.000 TL olup 2023 yılı için verilen ödenek tutarı ise 30.001.000 TL'dir. Bu projeye merkez kampüs alanında Tıp Fakültesi Morfoloji Binası ve İlimiz Kâhta ilçesinde Kâhta Ziraat Fakültesi yapılacaktır. Haziran sonu itibariyle, proje kapsamında harcama gerçekleşmemiştir.

6. 2023H03-216425 Büyük Onarım Projesi

Proje bedeli toplam 30.000.000 TL olup 2023 yılı için verilen ödenek tutarı ise 250.000.000 TL'dir. Haziran sonu itibariyle 6.318.563 TL harcama yapılmıştır.

Bu projeye, 06.02.2023 tarihinde meydana gelen Kahramanmaraş merkezli depremlerde, Üniversitemize ait binalardan zarar gören Merkezi Derslikler Binası ve Fen Edebiyat Fakültesi Binası başta olmak üzere orta hasarlı durumdaki binaların güçlendirilmesi, az hasarlı durumda olan Eğitim Fakültesi Binaları, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Binası, İslami İlimler Fakültesi Binası ve Mühendislik Binası başta olmak üzere toplam 20 adet binanın tadilatlarının yapılması planlanmaktadır.

Sağlık:

7. 2023I00-216794 Dış Hekimliği Uygulama ve Araştırma Hastanesi

Üniversitemizin Dış Hekimliği Uygulama ve Araştırma Hastanesi Projesine; 2023 yılında proje tutarı olarak 26.039.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, Haziran sonu itibariyle harcama gerçekleşmemiştir

Üniversitemiz Dış Hekimliği Fakültesi ve Dış Hekimliği Hastanesi tarafından kullanılmakta olan hizmet binası, 06.02.2023 tarihinde meydana gelen Kahramanmaraş merkezli depremlerde Ağır hasar almış olup yıkılması gerekmektedir.

Bu projeye Hastanenin tekrar faaliyete geçmesi için 12.000 M² kapalı alana sahip Dış Hekimliği Hastanesi binasının yapılması planlanmaktadır.

8. 2023I00-192317 Muhtelif İşler Sağlık (GAP) :

Üniversitemizin Muhtelif İşler (Sağlık) Projesine, 2023 yılında proje tutarı olarak, 3.000.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, Haziran sonu itibariyle harcama gerçekleşmemiştir.

Bu proje kapsamında Diş Hekimliği Fakültesine Tıbbi Cihaz alım işi gerçekleştirilmektedir.

III. 2023 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

A. Bütçe Giderleri

İkinci Altı Aylık Gider Gerçekleşme Durumu (Tahmini)							
Bütçe Tertibi	2022 Toplam Ödenek	2022 Yıl Sonu Gerçekleşme	2022 Yıl Sonu Gerçekleşmesinin Toplam Ödeneğine Oranı	2023 Toplam Ödenek (Tahmini)	2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme	2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini	2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmininin Planan Gidere Oranı
Personel Giderleri	337.269.447	335.418.182	99	850.550.000	294.334.690	838.110.000	99
S.G.K. na Devlet Primi Giderleri	44.282.898	44.273.737	100	78.450.000	36.665.539	72.109.000	92
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	49.707.862	46.949.751	94	65.450.000	21.314.355	64.957.000	99
Cari Transferler	7.771.469	7.446.973	96	27.000.000	13.172.879	26.339.000	98
Sermaye Giderleri	71.300.000	17.429.438	24	332.000.000	6.790.261	330.339.000	99
TOPLAM	510.331.676	451.518.081	88	1.353.450.000	372.277.724	1.331.854.000	98

1- Personel Giderleri:

2023 yılı ilk altı ayında 294.334.690 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda ise 838.110.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2023 yılı ilk altı ayında 36.665.539 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda ise 72.109.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2023 yılı ilk altı ayında 21.314.355 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda ise 64.957.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

4- Cari Transferler:

2023 yılı ilk altı ayında 13.172879 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda ise 26.339.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

5- Sermaye (Yatırım) Giderleri:

2023 yılı ilk altı ayında 6.790.261 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda ise 330.339.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

İkinci Altı Aylık Gelir Gerçekleşme Durumu (Tahmini)					
Gelir Ekonomik Kodu	2022 Yıl Sonu Gerçekleşme	2023 Planlanan Gelir	2023 Yıl Ocak-Haziran Gerçekleşme	2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmininin Planlanan Gelire Oranı (%)
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.716.022	5.360.000	1.210.140	2.389.000	45
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler (Hazine Yardımı)	430.379.600	698.016.000	361.078.750	1.320.717.000	189
Diğer Gelirler	9.416.000	9.121.000	3.999.893	8.748.000	96
Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	
TOPLAM	450.511.622	712.497.000	366.288.782	1.331.854.000	187

1- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2023 yılı Haziran sonu itibariyle 1.210.140 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda planlanan gelire göre 2.389.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler (Hazine Yardımı):

2023 yılı Haziran sonu itibariyle 361.078.750 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda planlanan gelire göre 1.320.717.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

3- Diğer Gelirler:

2022 yılı Haziran sonu itibariyle 3.999.893 TL gelir gerçekleşirken, 2023 yılı sonunda planlanan gelire göre 8.748.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Üniversitemizin gelir bütçesinde, 2023 yılında toplam 336.288.782 TL gelir gerçekleşmiştir. 2023 yılı sonunda ise planlanan gelire göre 1.3310.854.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Gelir ve gider arasındaki fark, 2022 yılından devreden Net Finansman Fazlası ile Strateji ve Bütçe Başkanlığından talep edilecek yedek ödenekten karşılanacaktır.

C. Finansman

2023 yılı ikinci altı aylık dönemde de Strateji ve Bütçe Başkanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde, Üniversitemizin giderleri; Hazine Yardımları ve Öz Gelirlerinden karşılanmaya devam edilecektir. Öz Gelirlerden karşılanan giderler, gelir gerçekleştirmelerine bağlı olarak yapılacaktır. 2022 yılından devreden finansman fazlasının, ihtiyaç duyulan hizmetler için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması beklenmektedir.

TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2023 yılı Ocak-Haziran Döneminde, Üniversitemizin ihtiyaçları doğrultusunda Strateji ve Bütçe Başkanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı ve 2023 Yılı Merkezi Yönetim Uygulama Tebliği çerçevesinde, personel giderleri, SGK prim giderleri ile mal ve hizmet alımları, cari transferler ve sermaye giderleri gerçekleştirilmiştir. İkinci altı aylık dönemde de vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Üniversitemizin giderlerinin karşılanmasına devam edilerek yılın ikinci altı aylık döneminde belirtilen hedeflere ulaşılabacaktır.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2023		Adıyaman Üniversitesi												ARTIŞ ORANI* (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI** (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ		
	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME			OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI				
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023			
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	451.518.084	712.497.000	30.737.599	61.222.633	28.538.225	53.655.587	29.054.305	61.832.458	32.379.702	58.215.904	31.164.475	72.188.379	30.676.568	65.162.765	182.550.875	372.277.726	103,93	40,43	52,25	1.331.854.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	335.418.183	514.632.000	26.486.094	51.713.113	22.089.035	41.868.881	22.860.968	48.625.849	24.499.861	49.121.142	21.971.348	54.066.453	22.648.165	48.939.253	140.555.471	294.334.692	109,41	41,90	57,19	838.110.000
01.01 - MEMURLAR	290.002.333	443.930.000	23.710.191	45.873.931	19.874.331	40.781.114	20.004.262	38.197.670	20.255.607	40.381.851	19.144.645	47.533.789	19.812.826	41.080.823	122.801.863	253.849.178	106,71	42,35	57,18	701.821.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	7.158.032	13.688.000	365.888	1.195.984	223.289	1.087.767	407.059	1.420.652	283.540	1.151.420	326.667	295.959	663.319	244.060	2.269.762	5.395.842	137,73	31,71	39,42	14.580.000
01.03 - İŞÇİLER	34.586.864	53.577.000	2.241.732	3.890.269	1.870.329	0	2.281.270	5.874.473	3.752.496	6.048.141	2.337.624	4.696.975	1.993.555	6.076.908	14.477.006	26.586.765	83,65	41,86	49,62	99.115.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	501.106	1.350.000	80.018	17.160	19.752	0	67.635	0	107.475	0	61.670	0	78.830	0	415.380	17.160	-95,87	82,89	1,27	1.344.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	3.169.848	2.087.000	88.265	735.768	101.333	0	100.742	3.133.054	100.742	1.539.731	100.742	1.539.731	99.635	1.537.462	591.461	8.485.747	1.334,71	18,66	406,60	21.250.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	44.273.738	68.233.000	3.749.978	6.819.258	3.439.498	5.291.107	3.004.444	6.650.870	3.371.037	6.353.443	3.057.900	5.528.792	3.047.503	6.022.069	19.670.359	36.665.539	86,40	44,43	53,74	72.109.000
02.01 - MEMURLAR	35.497.488	54.989.000	3.175.406	5.812.919	2.979.975	5.117.426	2.540.034	5.192.651	2.472.445	4.876.189	2.463.207	4.815.628	2.480.995	4.773.052	16.112.061	30.587.865	89,84	45,39	55,63	58.508.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.162.503	2.149.000	69.245	181.967	43.142	172.488	69.916	232.837	53.908	168.019	63.147	41.259	113.766	41.259	413.125	837.828	102,80	35,54	38,99	1.412.000
02.03 - İŞÇİLER	7.407.029	10.744.000	493.049	811.675	409.758	0	378.457	1.188.319	827.655	1.283.398	516.203	646.228	436.982	1.183.135	3.062.104	5.112.755	66,97	41,34	47,59	11.799.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	123.571	202.000	8.356	4.041	1.344	1.193	11.483	324	12.475	7.723	10.789	7.563	11.256	6.535	55.702	27.378	-50,85	45,08	13,55	240.000
02.05 - DİĞER PERSONEL	83.147	149.000	3.922	8.656	5.280	0	4.554	36.739	4.554	18.114	4.554	18.114	4.504	18.088	27.367	99.713	264,35	32,91	66,92	150.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	46.949.752	60.154.000	493.877	2.682.012	1.628.650	6.495.599	2.892.938	4.955.739	4.032.508	2.618.818	3.063.396	2.232.649	3.426.603	2.329.538	15.537.971	21.314.355	37,18	33,09	35,43	64.957.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	43.520.123	55.590.000	481.565	2.584.752	1.493.620	6.419.482	2.733.247	4.861.742	3.815.916	2.503.974	2.950.004	1.969.113	3.135.170	2.192.956	14.609.524	20.532.019	40,54	33,57	36,93	59.735.000
03.03 - YOLLUKLAR	600.806	1.107.000	882	794	26.821	0	42.454	12.099	65.974	20.752	24.883	84.225	93.967	36.673	254.981	154.544	-39,39	42,44	13,96	1.160.000
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	255.403	93.000	3.110	83.362	50.259	5.500	17.695	0	52.461	0	6.267	24.112	9.943	2.965	139.736	115.939	-17,03	54,71	124,67	249.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	2.076.302	2.240.000	8.320	1.894	45.837	70.617	79.810	69.127	72.943	94.092	49.540	99.299	179.553	63.679	436.003	398.708	-8,55	21,00	17,80	2.592.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	26.559	80.000	0	0	0	0	1.800	0	0	0	10.398	0	0	5.151	12.198	5.151	-57,77	45,93	6,44	80.000
03.07 - MENKUL MAL GAYRIMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	448.155	612.000	0	11.210	12.112	0	17.933	12.770	25.213	0	18.645	55.901	7.969	28.114	81.872	107.995	31,91	18,27	17,65	709.000
03.08 - GAYRIMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	22.403	432.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.658	0	0	3.658	0	0,00	16,33	0,00	432.000	
05 - CARİ TRANSFERLER	7.446.973	15.178.000	7.650	8.250	1.325.442	0	51.364	1.600.000	9.000	122.500	2.333.552	8.588.004	1.215.853	2.854.125	4.942.861	13.172.879	166,50	66,37	86,79	26.339.000
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	5.673.000	11.659.000	0	0	1.313.542	0	0	0	0	0	2.324.552	8.574.879	1.202.906	0	4.841.000	8.574.879	77,13	85,33	73,55	11.659.000
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	402.000	819.000	0	0	0	0	0	1.586.000	0	0	0	0	0	2.841.000	0	4.427.000	0,00	0,00	540,54	11.819.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	823.605	2.700.000	0	8.250	0	0	7.500	0	0	0	0	0	3.947	0	11.447	8.250	-27,93	1,39	0,31	2.697.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	548.368	0	7.650	0	11.900	0	43.864	14.000	9.000	122.500	9.000	13.125	9.000	13.125	90.414	162.750	80,01	16,49	0,00	164.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	17.429.438	54.300.000	0	0	55.602	0	244.590	0	467.297	0	738.279	1.772.481	338.444	5.017.780	1.844.212	6.790.261	268,19	10,58	12,51	330.339.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	6.074.249	8.000.000	0	0	0	0	84.311	0	81.368	0	17.405	14.455	139.535	0	322.619	14.455	-95,52	5,31	0,18	8.000.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	871.493	1.500.000	0	0	0	0	2.496	0	602	0	0	0	1.605	0	4.702	0	0,00	0,54	0,00	1.500.000
06.04 - GAYRIMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	3.989.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.05 - GAYRIMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	1.221.791	39.301.000	0	0	0	0	0	0	209.673	0	611.695	208.660	6.676	0	828.044	208.660	-74,80	67,77	0,53	65.340.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.234.066	1.500.000	0	0	55.602	0	105.038	0	74.992	0	43.513	105.176	111.189	18.456	390.333	123.632	-68,33	31,63	8,24	1.500.000
06.07 - GAYRIMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	4.038.408	3.999.000	0	0	0	0	52.746	0	100.662	0	65.667	1.444.190	79.439	4.999.324	298.513	6.443.514	2.058,53	7,39	161,13	253.999.000

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı: **2023**
Kurum Adı: **ADIYAMAN 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 TAHMİNİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023				
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	450.511.673	712.497.000	23.257.884	68.640.794	28.118.201	46.566.532	30.857.694	93.312.969	29.412.769	55.135.659	30.422.878	59.359.993	37.360.078	43.272.836	179.429.503	366.288.782	104,14	39,83	51,41	1.331.854.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.716.022	5.360.000	135.923	380.277	302.095	53.458	1.452.398	14.265	277.146	4.224	271.074	8.780	385.040	749.136	2.823.676	1.210.140	-57,14	26,35	22,58	2.389.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	9.295.020	3.745.000	70.375	275.388	160.440	14.990	1.282.340	14.645	205.487	0	128.156	5.230	278.815	742.383	2.125.611	1.052.636	-50,48	22,87	28,11	2.207.000
03.6 - Kira Gelirleri	1.421.002	1.615.000	65.548	104.888	141.655	38.468	170.059	-380	71.659	4.224	142.918	3.550	106.225	6.754	698.065	157.504	-77,44	49,12	9,75	182.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	430.379.600	698.016.000	23.008.800	68.000.000	27.725.000	46.500.000	29.162.800	93.078.750	26.900.000	55.000.000	29.925.000	56.000.000	36.725.000	42.500.000	173.446.600	361.078.750	108,18	40,30	51,73	1.320.717.000
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	430.237.000	698.016.000	23.000.000	68.000.000	27.725.000	46.500.000	29.100.000	93.000.000	26.900.000	55.000.000	29.925.000	56.000.000	36.725.000	42.500.000	173.375.000	361.000.000	108,22	40,30	51,72	1.320.638.000
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	28.600	0	8.800	0	0	0	8.800	0	0	0	0	0	0	0	17.600	0	0,00	61,54	0,00	0
04.5 - Proje Yardımları	114.000	0	0	0	0	0	54.000	78.750	0	0	0	0	0	0	54.000	78.750	45,83	47,37	0,00	79.000
05 - Diğer Gelirler	9.416.051	9.121.000	113.161	260.517	91.106	13.074	242.496	219.954	2.235.623	131.435	226.804	3.351.213	250.038	23.699	3.159.227	3.999.893	26,61	33,55	43,85	8.748.000
05.1 - Faiz Gelirleri	12.958	4.000	753	1.860	241	0	5.311	0	8	0	1.792	0	1.598	0	9.703	1.860	-80,84	74,88	46,49	4.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	799.286	60.000	56.686	60.494	21.497	0	91.094	84.646	61.662	131.435	120.057	3.738	16.855	2.584	367.851	282.898	-23,09	46,02	471,50	300.000
05.3 - Para Cezaları	8.325	12.000	0	158	1.192	0	354	13.674	0	0	104	0	1.626	0	3.275	13.832	322,35	39,34	115,27	15.000
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	8.595.482	9.045.000	55.722	198.005	68.175	13.074	145.737	121.634	2.173.953	0	104.851	3.347.475	229.959	21.115	2.778.397	3.701.303	33,22	32,32	40,92	8.429.000

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

ADİYAMAN 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	2.643.062	1.058.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.643.062	1.058.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	1.058.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	24.317.759	45.327.000	2.053.675	4.020.847	1.347.579	3.356.329	1.336.417	6.126.612	1.426.848	3.478.716	1.334.526	4.363.514	1.372.050	6.585.765	8.871.095	27.931.782	214,86	36,48	61,62	92.223.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	24.317.759	45.327.000	2.053.675	4.020.847	1.347.579	3.356.329	1.336.417	6.126.612	1.426.848	3.478.716	1.334.526	4.363.514	1.372.050	6.585.765	8.871.095	27.931.782	214,86	36,48	61,62	92.223.000
YÜKSEKÖĞRETİM	377.854.102	576.781.000	25.119.238	50.625.831	23.099.402	45.517.495	24.938.861	50.875.794	28.194.709	49.509.569	24.734.457	52.750.940	25.378.681	52.005.688	151.465.348	301.285.317	98,91	40,09	52,24	1.113.330.000
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	367.879.019	565.854.000	24.891.495	49.364.500	22.753.674	45.517.495	24.133.777	49.476.587	26.436.628	49.509.569	24.010.288	52.591.802	24.293.353	52.005.688	146.519.214	298.465.640	103,70	39,83	52,75	1.103.174.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	9.975.083	10.927.000	227.743	1.261.331	345.728	0	805.084	1.399.208	1.758.081	0	724.169	159.138	1.085.328	0	4.946.134	2.819.677	-42,99	49,58	25,80	10.156.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	46.703.161	89.331.000	3.564.686	6.575.955	4.091.245	4.781.763	2.779.027	4.830.052	2.758.145	5.227.619	5.095.492	15.073.925	3.925.838	6.571.312	22.214.432	43.060.626	93,84	47,57	48,20	125.243.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	1.381.020	2.383.000	122.753	280.341	130.205	137.970	87.007	109.777	122.780	111.022	86.276	159.985	89.241	123.833	638.262	922.929	44,60	46,22	38,73	3.644.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	45.322.141	86.948.000	3.441.933	6.295.613	3.961.040	4.643.792	2.692.021	4.720.274	2.635.365	5.116.598	5.009.216	14.913.940	3.836.596	6.447.479	21.576.170	42.137.697	95,30	47,61	48,46	121.599.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	451.518.084	712.497.000	30.737.599	61.222.633	28.538.225	53.655.587	29.054.305	61.832.458	32.379.702	58.215.904	31.164.475	72.188.379	30.676.568	65.162.765	182.550.875	372.277.726	103,93	40,43	52,25	1.331.854.000

Ocak-Haziran 2023 döneminde; 06.02.2023 tarihinde Kahramanmaraş merkezli yaşanan deprem felaketlerinden dolayı özellikle mal ve hizmet alımlarında ve sermaye giderlerinde hedeflenen bütçe uygulama sonuçlarına ulaşamamıştır. Yılsonu hedeflerine ulaşmak temel önceliğimizdir. Bu çerçevede, bütçe uygulamaları, kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve stratejik planlamaya göre üniversitemizin bütçe ödeneklerinin harcama programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile verimli kullanılmasına özen gösterilecektir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan yapım işlerinin, süresinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Prof. Dr. Mehmet TURGUT
Rektör