



GAZİ ÜNİVERSİTESİ

**2024 YILI KURUMSAL MALİ
DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

Temmuz, 2024

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile uygulamaya alınan kamu mali yönetim ve kontrol sistemi ile ülkemizin mali yapısı uluslararası standartlar ve Avrupa Birliği uygulamalarıyla uyumlu olarak yeniden düzenlenmiş, kalkınma planları ile ulusal programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda 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 Kanunun 30'uncu maddesi ile hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda Üniversitemiz birinci altı aylık bütçe uygulamaları ile ikinci altı aylık beklenti ve tahminlerini içeren "2024 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 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
A. Bütçe Giderleri	4
B. Bütçe Gelirleri	15
C. Finansman	22
II. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	23
III. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER..	25
A. Bütçe Giderleri	25
B. Bütçe Gelirleri	25
C. Finansman	25
IV. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLÜCEK FAALİYETLER.....	26

TABLolar DİZİNİ

Tablo 1. 2023-2024 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	8
Tablo 5. Hizmet Alım Giderleri	9
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. 2023-2024 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. 2024 Yılı Sektörel Bazda Yatırım Projelerinin Dağılımı	24

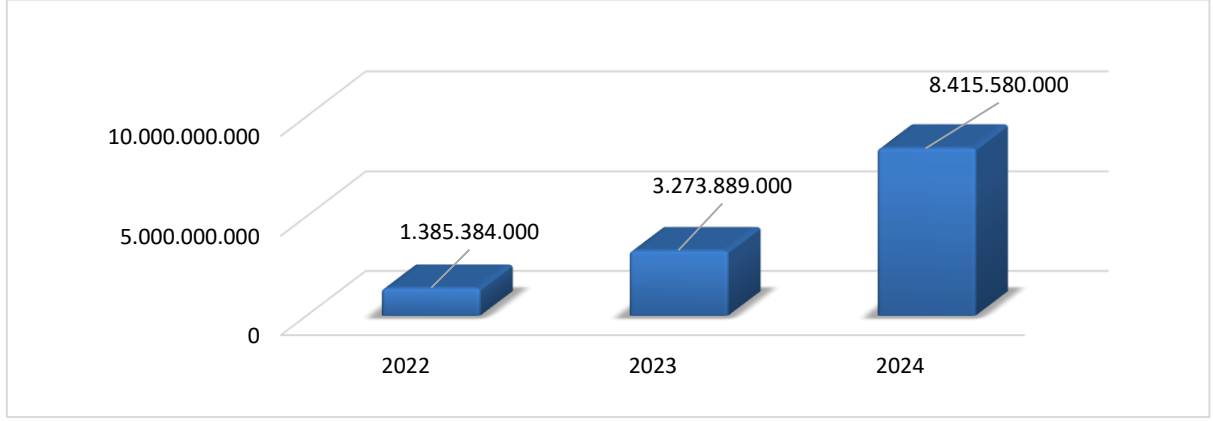
ŞEKİLLER DİZİNİ

Şekil 1. 2021-2024 Başlangıç Ödenekleri Grafiği	4
Şekil 2. 2023-2024 Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri Grafiği	4
Şekil 3. 2024 Yılı Gider Gruplarının Yüzdesel Dağılımı	5
Şekil 4. 2023-2024 Karşılaştırmalı Personel Giderleri Gerçekleşme Grafiği	6
Şekil 5. 2023-2024 Karşılaştırmalı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Grafiği	7
Şekil 6. 2023-2024 Karşılaştırmalı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Grafiği	7
Şekil 7. 2023-2024 Karşılaştırmalı Cari Transferler Gerçekleşme Grafiği	11
Şekil 8. 2023-2024 Karşılaştırmalı Sermaye Giderleri Gerçekleşme Grafiği	12
Şekil 9. 2023-2024 Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri Grafiği	15
Şekil 10. 2024 Yılı Gelirlerin Yüzdesel Dağılımı	16
Şekil 11. 2023-2024 Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşme Grafiği ...	17
Şekil 12. Gelirlerin Kaynağına Göre Dağılımı	17
Şekil 13. 2023-2024 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşme Grafiği	18
Şekil 14. 2023-2024 Diğer Gelirler Gerçekleşme Grafiği	19
Şekil 15. 2023-2024 Gelir-Gider Gerçekleşmeleri Grafiği	22

I. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemize 7427 sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödenek bir önceki yıla göre %157,05 artarak 8.415.580.000 TL'ye ulaşmıştır. Söz konusu ödenek tutarı ile Üniversitemiz devlet üniversiteleri arasında 5'inci büyük bütçeye sahip üniversite olmuştur. 2022-2024 yılları arasında Üniversitemizin bütçe başlangıç ödenekleri Şekil 1'de gösterilmiştir.

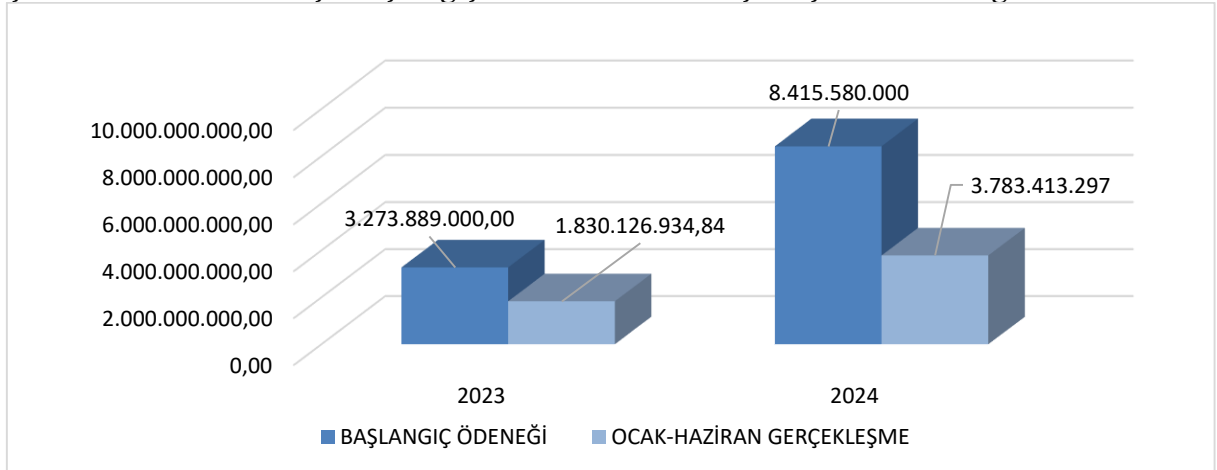
Şekil 1. 2022-2024 Başlangıç Ödenekleri Grafiği



A. Bütçe Giderleri

2024 yılı Ocak-Haziran dönemindeki bütçe giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %106,73 oranında artış göstererek 3.783.413.297 TL olmuştur. Bu tutar ile başlangıç ödeneklerinin %44,96'sı oranında bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Belirtilen döneme ilişkin karşılaştırmalı ödenek kullanım tutarları Şekil 2'de gösterilmiştir.

Şekil 2. 2023-2024 Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri Grafiği



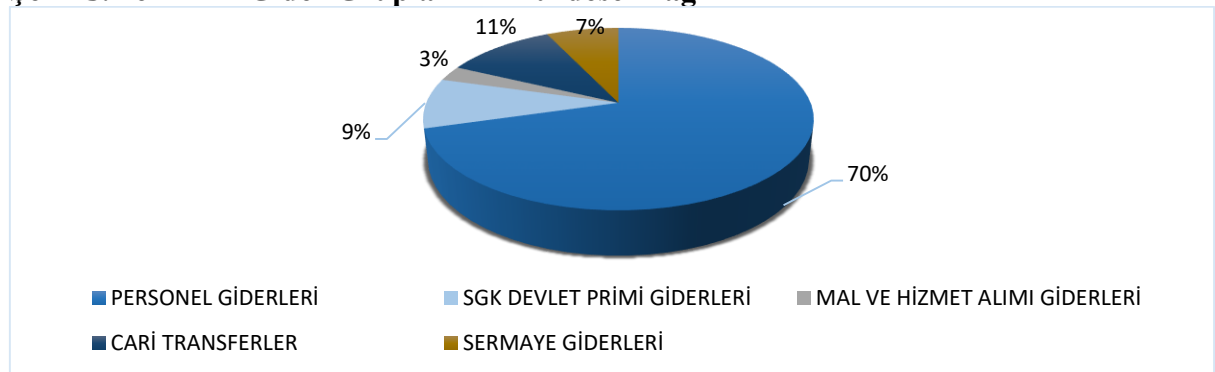
2024 yılının ilk altı aylık döneminde yapılan bütçe harcamaları gider grupları itibariyle incelendiğinde en yüksek harcamanın 2.668.788.663 TL ile Personel Giderleri grubunda olduğu görülmektedir. Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre Personel ile Sosyal Güvenlik Devlet Primi Giderleri % 187, Mal ve Hizmet Alım Giderleri %3,75, Cari Transferler %405,99, Sermaye Giderleri %26,80 oranında artış göstermiştir. Bütçe giderlerinin gider gruplarına göre dağılımı Tablo 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1. 2023-2024 Ocak-Haziran Ayı Giderleri

OCAK- HAZİRAN AYI GİDERLERİ	2023	2024	ARTIŞ ORANI(%)
1-PERSONEL GİDERLERİ	1.245.880.070	2.668.788.663	114,21%
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	193.880.947	335.004.978	72,79%
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	97.235.184	100.886.323	3,75%
5-CARİ TRANSFERLER	80.974.923	409.727.757	405,99%
6-SERMAYE GİDERLERİ	212.155.812	269.005.576	26,80%
TOPLAM	1.830.126.935	3.783.413.297	106,73%

2024 yılının ilk altı aylık döneminde gider gruplarının yüzdesel dağılımı incelendiğinde Personel Giderlerinin toplam giderlerin %70,54’ünü oluşturduğu görülmüştür. Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ile birlikte değerlendirildiğinde söz konusu oran %79,39’una ulaşmaktadır. Gider gruplarının yüzdesel dağılımı Şekil 3’te gösterilmiştir.

Şekil 3. 2024 Yılı Gider Gruplarının Yüzdesel Dağılımı



Üniversitemizde 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde aylık ortalama 630.568.883 TL ödenek kullanılmış olup en yüksek harcama Mayıs ayında yapılmıştır. 2024 yılı giderlerinin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Tablo 2’de gösterilmiştir.

Tablo 2. Giderlerin Aylık Dağılımı

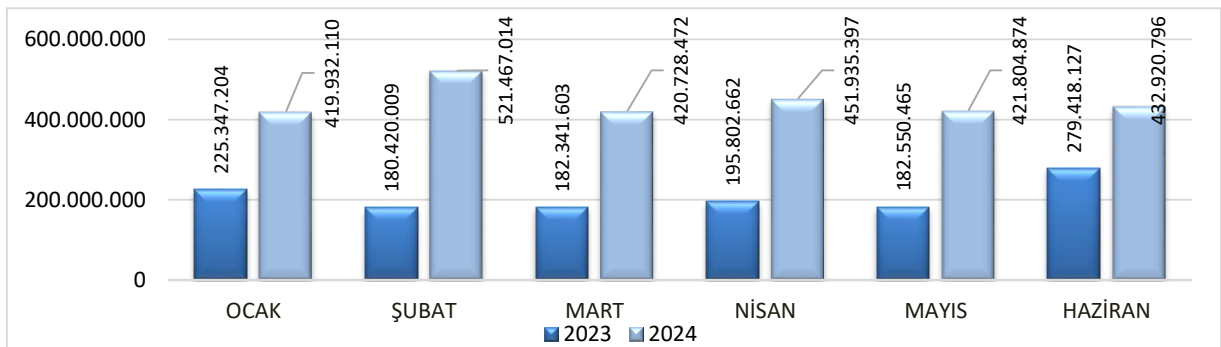
GİDERLER	2023	2024	ARTIŞ ORANI(%)
OCAK	269.718.608	513.364.956	90,33%
ŞUBAT	235.570.049	678.620.366	188,08%
MART	310.969.822	602.396.282	93,72%
NİSAN	388.672.626	636.176.189	63,68%
MAYIS	259.084.501	756.526.479	192,00%
HAZİRAN	366.111.329	596.329.026	62,88%
TOPLAM	1.830.126.935	3.783.413.297	106,73%

Üniversitemizin 2024 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 2024 yılında Üniversitemizde görev yapan 3.893’ü akademik, 3.042’si idari ve 2.540’ı diğer personel olmak üzere toplam 9.475 personele, 2.485 kısmi zamanlı olarak çalışan öğrenciye ve Tıp Fakültesinde kayıtlı olan 426 intörn öğrenciye toplam 2.668.788.663 TL ödeme yapılmıştır. Bu gider grubunda bir önceki yıla göre %114,21 oranında artış meydana gelmiş olup başlangıç ödeneğinin %49,87’si kullanılmıştır. 2024 yılı Personel Giderlerinin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 4’te gösterilmiştir.

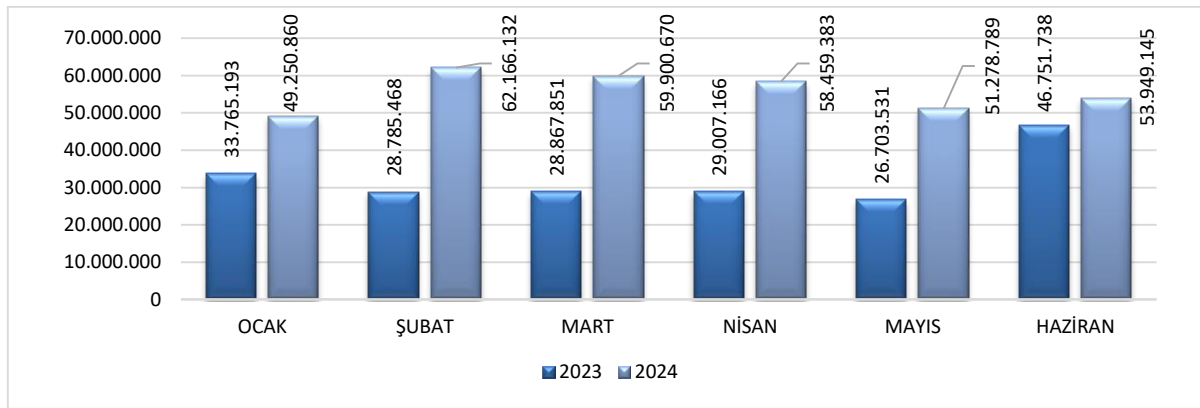
Şekil 4. 2023-2024 Karşılaştırmalı Personel Giderleri Gerçekleşme Grafiği



02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Personel giderlerine bağılı olarak gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ödemeleri ise 2024 yılının ilk altı ayında 2023 yılının ilk altı aylık dönemine göre %72,79 artmıştır. Bu kapsamda 335.004.978 TL ödeme yapılmış olup başlangıç ödeneğinin %51,20'si kullanılmıştır. 2024 yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 5'te gösterilmiştir.

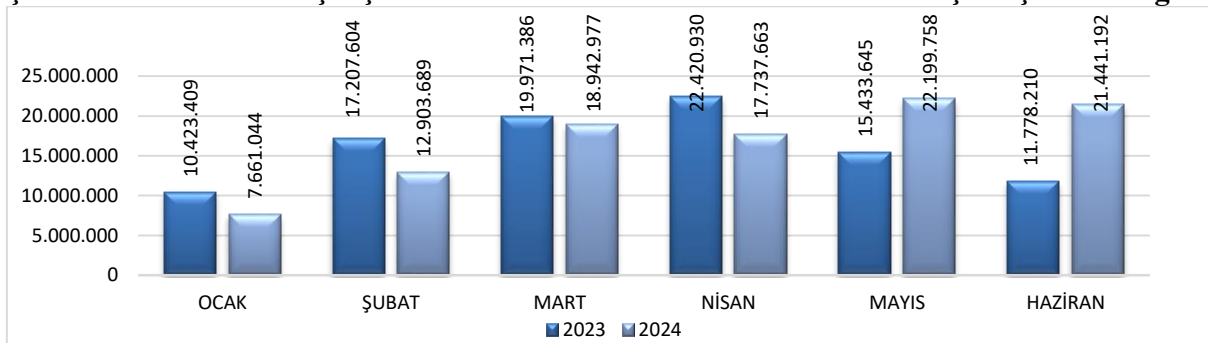
Şekil 5. 2023-2024 Karşılaştırmalı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Grafiği



03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Genel olarak 100.886.323 TL'lik harcama yapılarak başlangıç ödeneğinin %20,85'i kullanılmıştır. Bu gider kaleminden yapılan harcamalar 2024 yılının ilk altı ayında 2023 yılının ilk altı aylık dönemine göre %3,75 oranında artış göstermiştir. 2024 yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 6'da gösterilmiştir.

Şekil 6. 2023-2024 Karşılaştırmalı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Grafiği



-(03.2) Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları

Tüketime Yönelik Mal Hizmet Alımları incelendiğinde; 84.746.470 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %68,28'ini oluşturduğu görülmüştür. Bu kapsamda yapılan harcamaların %57,36'sını elektrik, su ve yakacak alımlarını oluşturmaktadır. Söz konusu zorunlu giderlerde bir önceki yıla göre %9,41 oranında azalış 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	2023	2024	ARTIŞ ORANI (%)
ELEKTRİK ALIMLARI	29.779.051	33.219.018	11,55%
YAKACAK ALIMLARI	30.488.030	16.287.872	-46,58%
SU ALIMLARI	3.605.323	8.356.483	131,78%
TOPLAM	63.872.404	57.863.373	-9,41%

-(03.3) Yolluklar

Yolluklara ilişkin giderler incelendiğinde; 2.520.127 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %2,50'sini oluşturduğu görülmüştür. Yolluk ödemeleri toplamı bir önceki yılın aynı dönemine göre %-21,08 azalmıştır. Bu gider grubunda başlangıç ödeneğinin %19,21'i gerçekleşmiştir. 2023 yılında yaşanan deprem felaketi nedeniyle yurt içi geçici görev yolluğu giderleri ilk altı ayda düşük seviyede gerçekleşmiştir. 2023-2024 yılları karşılaştırmalı ödenek kullanımı Tablo 4'te gösterilmiştir.

Tablo 4. Yolluk Ödenek Kullanımı

GİDER TÜRÜ	2023	2024	ARTIŞ ORANI (%)
YURTİÇİ GEÇİCİ GÖREV YOLLUKLARI	2.325.237	1.282.905	-44,83%
YURTİÇİ TEDAVİ YOLLUKLARI	-	-	-
YURTİÇİ SÜREKLİ GÖREV YOLLUKLARI	632.887	443.012	-30,00%
YURTDIŞI GEÇİCİ GÖREV YOLLUKLARI	223.186	783.894	251,23%
YURTDIŞI SÜREKLİ GÖREV YOLLUKLARI	11.760	10.316	-12,28%
TOPLAM	3.193.070	2.520.127	-21,08%

-(03.4) Görev Giderleri

Bu gider kalemi incelendiğinde 2.631.967 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alım Giderleri grubunun %2,61'ini oluşturduğu görülmüştür. Görev Giderleri toplamı bir önceki yılın aynı dönemine göre %93,46 artmıştır. Görev Giderleri kapsamında yapılan harcamanın büyük çoğunluğu Üniversitemizin taraf olduğu davalar neticesinde ödenen mahkeme ve harç giderlerinden kaynaklandığı görülmektedir.

-(03.5) Hizmet Alım Giderleri

Hizmet Alım Giderleri incelendiğinde; 9.147.491TL harcama ile Mal ve Hizmet Alım Giderleri grubunun %9,07'sini oluşturduğu görülmüştür. Hizmet Alımlarında 2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre %55,58'lik artış meydana gelmiştir. Bu gruptaki artışın nedeni bir önceki döneme göre, Taşıt Kiralaması Giderleri, Telefon Abonelik ve Kullanım Ücretleri ile Kurslara Katılma Giderlerinde artış göstermesidir. Bu durum detaylı bir şekilde Tablo 5'te gösterilmiştir.

Tablo 5. Hizmet Alım Giderleri

HİZMET ALIMLARI	2023	2024	ARTIŞ ORANI (%)
TAŞIT KİRALAMASI GİDERLERİ	963.662	3.782.653	292,53%
TELEFON ABONELİK VE KULLANIM ÜCRETLERİ	48.960	135.092	175,92%
KURSLARA KATILMA GİDERLERİ	78.680	228.380	190,26%
DİĞER	4.788.275	5.001.366	4,45%
TOPLAM	5.879.577	9.147.491	55,58%

-(03.6) Temsil ve Tanıtma Giderleri

Temsil ve Tanıtma Giderleri incelendiğinde; başlangıç ödeneğine göre %31,36 gerçekleşme sağlanmış olup, 85.612 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %0,08'ini 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 %10,91 gerçekleşme sağlanmış olup 1.470.743 TL harcama ile Mal ve Hizmet

Alımı Giderleri grubunun %1,46'sını oluşturduğu görülmüştür. . Bu gider grubunda 2024 yılının ilk altı aylık döneminde geçen yılın aynı dönemine göre %69,83 oranında azalma meydana gelmiştir.

-(03.8) Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri

Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri incelendiğinde; başlangıç ödenegine göre %6,20 gerçekleşme sağlanmış olup, 283.914 TL harcama ile Mal ve Hizmet Alımı Giderleri grubunun %0,28'ini oluşturduğu görülmüştür.

05-Cari Transferler

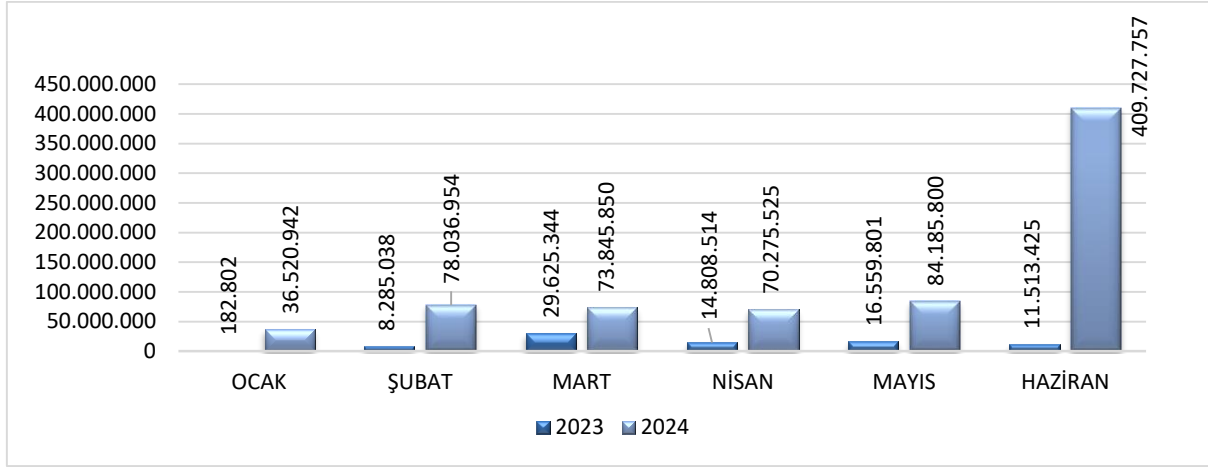
Üniversitemizin bir diğer harcama kalemi olan Cari Transferlerde bir önceki yılın aynı dönemine göre %405,99'luk bir artışla 409.727.757 TL gider gerçekleşmiştir. Söz konusu artış 2024 yılında ilk kez personel taban ödemelerinin gerçekleştirilebilmesi amacıyla Üniversitemiz özel bütçesine ödenek tahsis edilmesinden ve bu ödenegin döner sermaye bütçesine aktarılmasından kaynaklanmıştır. Bu kapsamda Üniversitemiz Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Gazi Hastanesinin giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere tahsis edilen 494.538.000 TL ve Dış Hekimliği Fakültesi giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere 96.289.000 TL olmak üzere toplam 590.827.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup bu tutarın 313.020.155,15 TL'si Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesi hesabına aktarılmıştır.

Bununla birlikte Gazi Hastanemiz ve Dış Hekimliği Fakültemiz tarafından verilen sağlık hizmetlerinin desteklenmesi kapsamında tahsis edilen 37.475.000 TL ödenegin ise 34.356.000 TL'si Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesi hesabına aktarılmıştır.

Ayrıca, YÖK Destekleri kapsamında Üniversitemize 2024 yılında 1.136.000 TL aktarılmış olup önceki yıldan kalan tutarların ödenek kaydedilmesi ile YÖK destekleri için toplam 2.012.250 TL ödenek oluşmuştur. Bu tutardan 1.209.619,54 TL gider yapılmıştır.

Cari Transferler kapsamında 50.678.167 TL ek karşılık ve faturalı alacak olmak üzere SGK'ya ödeme yapılmıştır. 10.365.000 TL Memurların Öğle Yemeğine Yardım olarak gider yapılmıştır. 2024 yılı Cari Transferlerin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 7'de gösterilmiştir.

Şekil 7. 2023-2024 Karşılaştırmalı Cari Transferler Gerçekleşme Grafiği



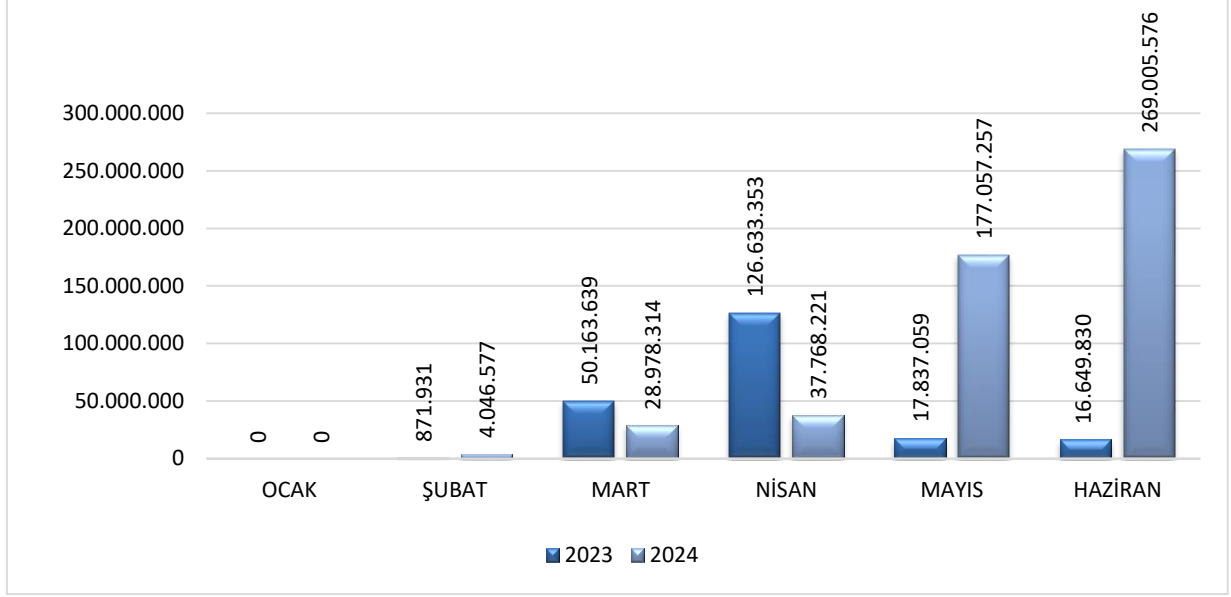
06-Sermaye Giderleri

2024 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere ilişkin harcamaların izlendiği Sermaye Giderleri grubunda yılın ilk yarısında 269.005.576 TL ödenek kullanılmış olup başlangıç ödeneğine göre %28,74'lük bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Sermaye Giderleri 2024 yılının ilk yarısında bir önceki yılın aynı dönemine göre %26,80 oranında artmıştır. Bu gruptaki artışın nedeni, Gayri Maddi Hak Alımları, Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri ve Gayrimenkul Büyük Onarım Giderlerinin artış göstermiştir. Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerimizde ilk altı aylık dönemde %82,77 oranında azalma meydana gelmiştir.

Sermaye Giderleri grubu içerisinde en fazla harcama Mamul Mal Alımları gerçekleşmiştir. Mamul Mal Alımları bir önceki yıla göre %80,16 oranında artmış olup 197.962.942 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu tutar ile başlangıç ödeneklerinin %69,38'si kullanılmıştır.

2024 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere ilişkin bilgilere faaliyetler kısmında yer verilmiştir. 2024 yılı Sermaye Giderlerinin aylar itibarıyla 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 8'de gösterilmiştir.

Şekil 8. 2023-2024 Karşılaştırmalı Sermaye Giderleri Gerçekleşme Grafiği



Tablo 6. Ocak Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

OCAK AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	419.932.110
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	49.250.860
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	7.661.044
5-CARİ TRANSFERLER	36.520.942
6-SERMAYE GİDERLERİ	0
TOPLAM	513.364.956

Tablo 7. Şubat Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

ŞUBAT AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	521.467.014
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	62.166.132
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	12.903.689
5-CARİ TRANSFERLER	78.036.954
6-SERMAYE GİDERLERİ	4.046.577
TOPLAM	678.620.366

Tablo 8. Mart Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

MART AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	420.728.472
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	59.900.670
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	18.942.977
5-CARİ TRANSFERLER	73.845.850
6-SERMAYE GİDERLERİ	28.978.314
TOPLAM	602.396.282

Tablo 9. Nisan Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

NİSAN AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	451.935.397
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	58.459.383
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	17.737.663
5-CARİ TRANSFERLER	70.275.525
6-SERMAYE GİDERLERİ	37.768.221
TOPLAM	636.176.189

Tablo 10. Mayıs Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

MAYIS AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	421.804.874
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	51.278.789
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	22.199.758
5-CARİ TRANSFERLER	84.185.800
6-SERMAYE GİDERLERİ	177.057.257
TOPLAM	756.526.479

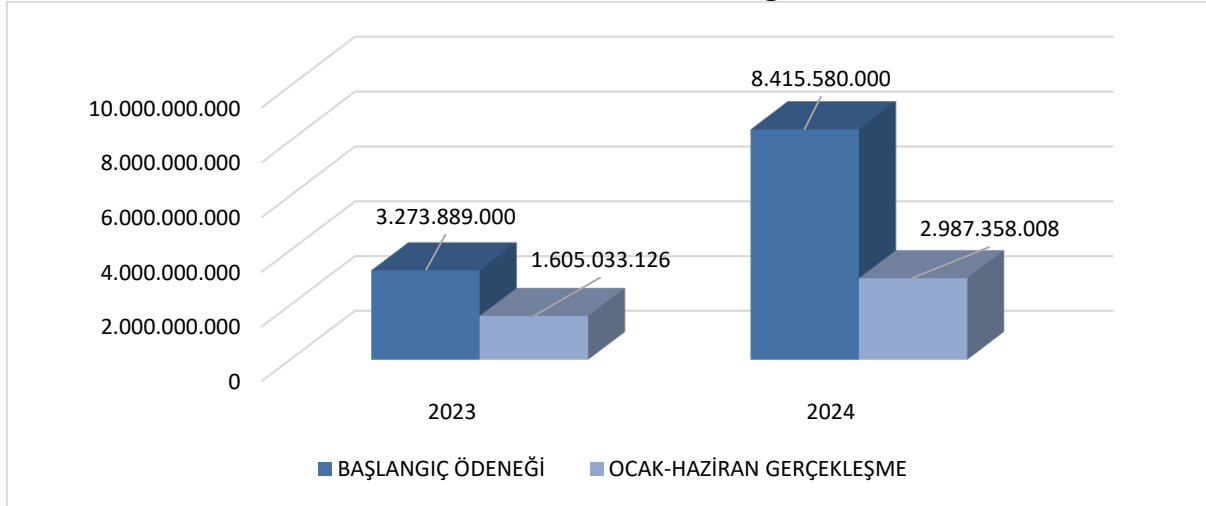
Tablo 11. Haziran Ayı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

HAZİRAN AYI GİDERLERİ	TUTAR (TL)
1-PERSONEL GİDERLERİ	432.920.796
2-SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	53.949.145
3-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	21.441.192
5-CARİ TRANSFERLER	66.862.686
6-SERMAYE GİDERLERİ	21.155.207
TOPLAM	596.329.026

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizde 2024 yılının ilk altı ayında 2.987.358.008 TL gelir elde edilmiştir. Belirtilen tutar ile %35,50'lik bütçe gerçekleşmesi sağlanmış olup bir önceki yılın aynı dönemine göre %86,12 oranında artış meydana gelmiştir. 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi karşılaştırmalı bütçe gelirleri gerçekleşme sonuçları aşağıda Şekil 9'da gösterilmiştir.

Şekil 9. 2023-2024 Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri Grafiği



Üniversitemizin 2024 yılı Ocak-Haziran dönemi gelirleri üç 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. 2023-2024 Ocak-Haziran Ayı Gelirleri

OCAK- HAZİRAN AYI GELİRLERİ	2023	2024	ARTIŞ ORANI(%)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	12.902.828	31.445.134	143,71%
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	1.551.933.038	2.884.287.650	85,85%
05-DİĞER GELİRLER	40.690.857	74.281.499	82,55%
06-SERMAYE GELİRLERİ	0	0	0%
09-RET VE İADELER(-)	493.596	2.656.276	438,15%
TOPLAM	1.605.033.126	2.987.358.008	86,12%

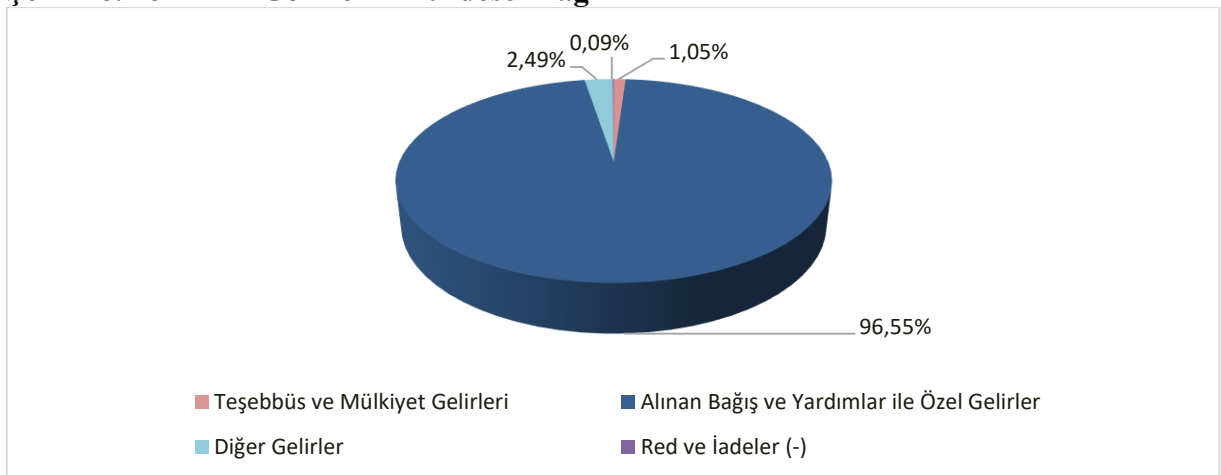
Üniversitemizde 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde aylık ortalama 497.893.000 TL gelir elde edilmiş olup 2024 yılı gelirlerinin aylar itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Tablo 13’te gösterilmiştir.

Tablo 13. Gelirlerin Aylık Dağılımı

GELİRLER	2023	2024	ARTIŞ ORANI(%)
OCAK	4.995.470	7.263.782	45,41%
ŞUBAT	170.147.171	12.544.711	-92,63%
MART	382.548.445	1.287.025.111	236,43%
NİSAN	458.468.023	529.903.010	15,58%
MAYIS	327.625.670	980.717.211	199,34%
HAZİRAN	261.248.347	169.904.183	-34,96%
TOPLAM	1.605.033.126	2.987.358.008	86,12%

2024 yılının ilk altı aylık döneminde gelir gruplarının yüzdesel dağılımı incelendiğinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler grubunun toplam gelirlerin %96,55’ini oluşturduğu görülmüştür. Gelir gruplarının yüzdesel dağılımı Şekil 10’da gösterilmiştir.

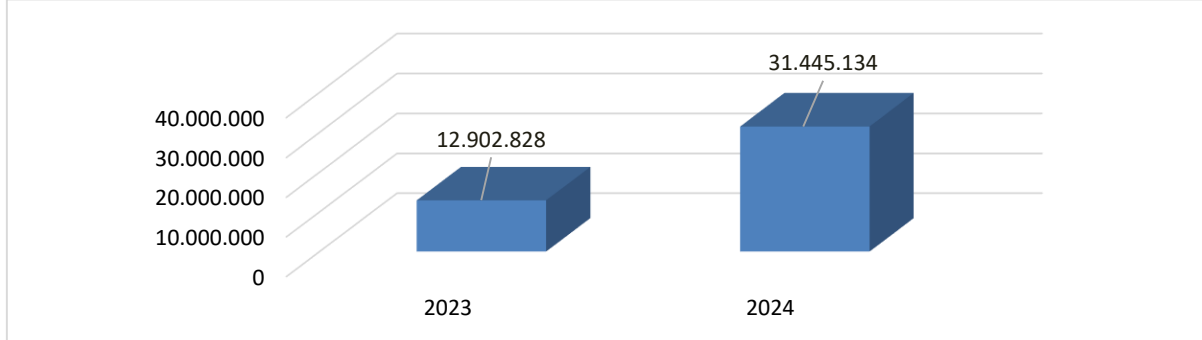
Şekil 10. 2024 Yılı Gelirlerin Yüzdesel Dağılımı



03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Üniversitemizin gelirlerinin %1,05'ini oluşturan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri bir önceki yıla göre %143,71 artmıştır. Bu gelir grubunda yılın ilk yarısında gerçekleşme oranı %54,17 olmuştur. Bu gelir grubu içerisinde yer alan gelirler incelendiğinde; bir önceki yılın aynı dönemine göre Mal ve Hizmet Satış Gelirlerinde 1,08 kat, kira gelirlerinde ise 2,3 kat artış yaşandığı görülmektedir. 2024 yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 11'de gösterilmiştir.

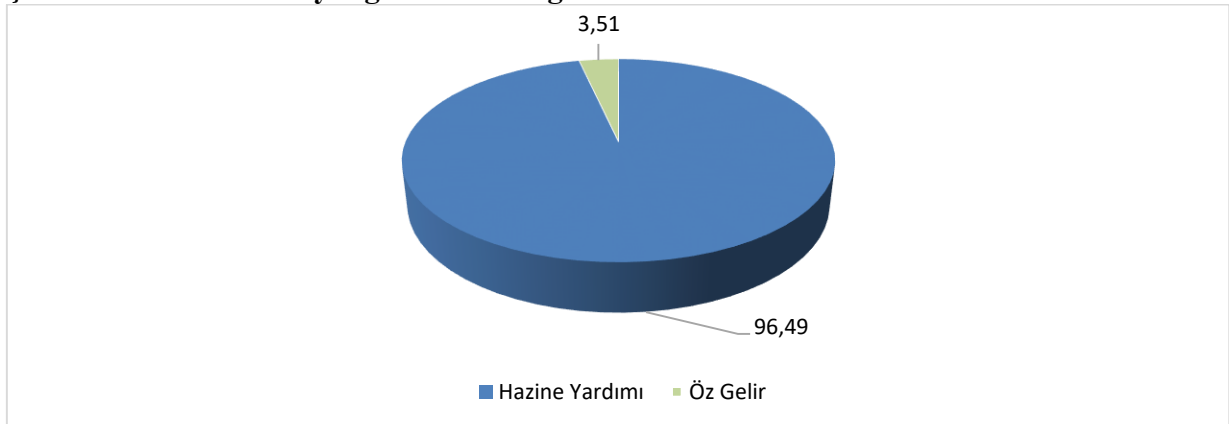
Şekil 11. 2023-2024 Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşme Grafiği



04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

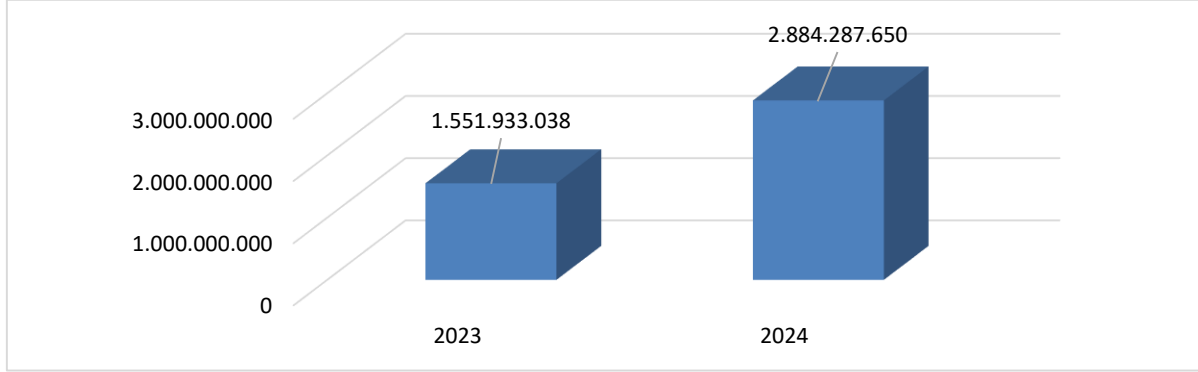
Üniversitemiz gelirleri Hazine Yardımı ve Öz Gelir olmak üzere iki grupta incelendiğinde temel gelir kaynağının %96,49 oranıyla Hazine Yardımı olduğu görülmektedir. Öz Gelirler ise Üniversitemiz gelirlerinin %3,51'i oranındadır. Hazine Yardımı ile Öz Gelir oranları Şekil 12'de gösterilmiştir.

Şekil 12. Gelirlerin Kaynağına Göre Dağılımı



Hazine yardımı tahsilatı 2024 yılının ilk altı ayında 2023 yılının aynı dönemine göre %87,78 artarak 2.882.425.000 TL olmuştur. Ayrıca Üniversitemize 2024 yılında YÖK Destekleri kapsamında ise 1.136.000 TL aktarılmıştır. Bununla birlikte kurumlardan ve Kişilerden 536.650 TL destek sağlanmıştır. Sonuç olarak Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2.884.287.650TL olmuştur. 2024 yılı Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin 2023 yılı ile karşılaştırılmalı gerçekleşme durumu Şekil 13'te gösterilmiştir.

Şekil 13. 2023-2024 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşme Grafiği



Üniversitemizin Hazine Yardımı ve Öz Gelirler itibariyle 2023 yılı ile karşılaştırılmalı gelir tahsilat durumu olarak Tablo 14'te gösterilmiştir.

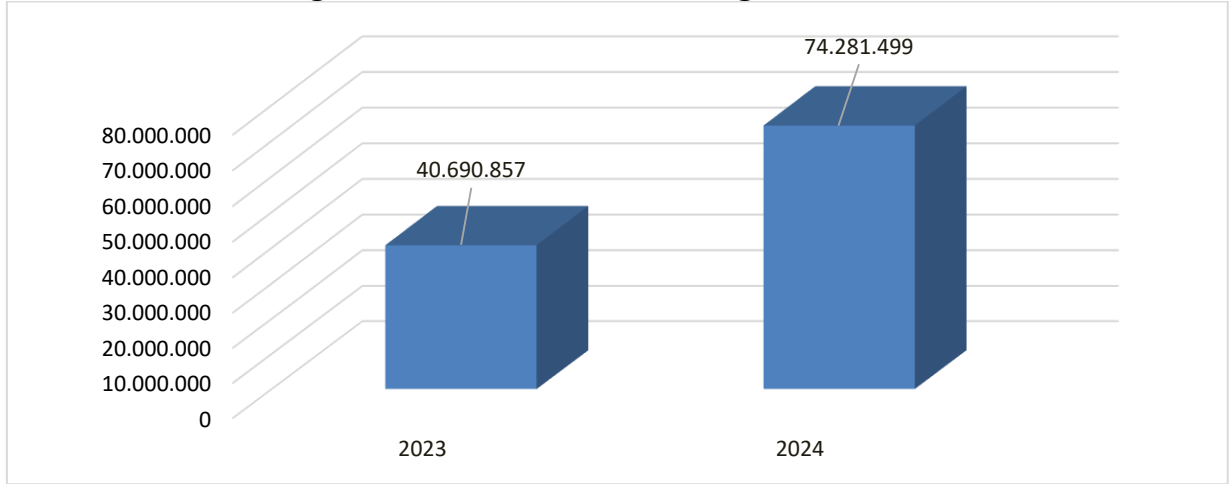
Tablo 14. Hazine Yardımı ve Öz Gelirler İtibariyle Gelir Gerçekleşmeleri

GELİR GRUBU	2023 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (TL)	2024 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (TL)
HAZİNE YARDIMI	1.534.965.660	2.882.425.000
ÖRGÜN ÖĞRETİM GELİRLERİ	4.262.202	10.240.800
İKİNCİ ÖĞRETİM GELİRLERİ	16.000	1.367,5
TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	1.420.800	2.012.904
TEZLİ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	1.349.000	2.023.413
DOKTORA GELİRLERİ	866.000	1.486.832
UZAKTAN EĞİTİM GELİRLERİ	1.307.000	2.837.516
ULUSLARARASI ORTAK EĞİTİM ÖĞRETİM GELİRLERİ	117.000	-
ARAŞTIRMA PROJE GELİRLERİ (DS)	30.449.634	61.030.086
KİRA GELİRLERİ	2.207.269	7.488.186
DİĞER GELİRLER	28.072.562	17.811.903
ÖĞRENCİ KATKI PAYI TELAFİ GELİRLERİ	-	-
TOPLAM	1.605.033.126	2.987.358.008

05-Diğer Gelirler

Üniversitemizin bir diğer ana gelir grubu olan Diğer Gelirler incelendiğinde 2023 yılının aynı dönemine göre %82,55'lik artış meydana geldiği görülmüştür. Bunun yanı sıra Diğer Gelirler kapsamında Döner Sermaye Gelirlerinden Üniversitemiz bütçesine aktarılan Araştırma Projeleri Gelirleri Payı %100,43 artışla 61.030.086 TL olmuştur. 2024 yılında elde edilen gelirlerin 2023 yılı ile karşılaştırılmalı olarak dağılımı Şekil 14'te gösterilmiştir.

Şekil 14. 2023-2024 Diğer Gelirler Gerçekleşme Grafiği



Tablo 15. Ocak Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

OCAK AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	716.059
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	0
05-DİĞER GELİRLER	6.603.362
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	55.638
TOPLAM	7.263.782

Tablo 16. Şubat Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

ŞUBAT AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	1.154.265
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	430.000
05-DİĞER GELİRLER	11.335.882
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	375.436
TOPLAM	12.544.711

Tablo 17. Mart Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

MART AYI GELİRLERİ	TUTAR (TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	21.713.251
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	1.263.656.410
05-DİĞER GELİRLER	1.986.333
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	330.882
TOPLAM	1.287.025.111

Tablo 18. Nisan Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

NİSAN AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	1.517.390
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	488.778.590
05-DİĞER GELİRLER	41.213.220
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	1.606.190
TOPLAM	529.903.010

Tablo 19. Mayıs Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

MAYIS AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	3.207.086
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	966.422.650
05-DİĞER GELİRLER	11.338.230
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	250.755
TOPLAM	980.717.211

Tablo 20. Haziran Ayı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

HAZİRAN AYI GELİRLERİ	TUTAR(TL)
03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	3.137.084
04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	165.000.000
05-DİĞER GELİRLER	1.804.473
06-SERMAYE GELİRLERİ	0
09-RET VE İADELER(-)	37.374
TOPLAM	169.904.183

C. Finansman

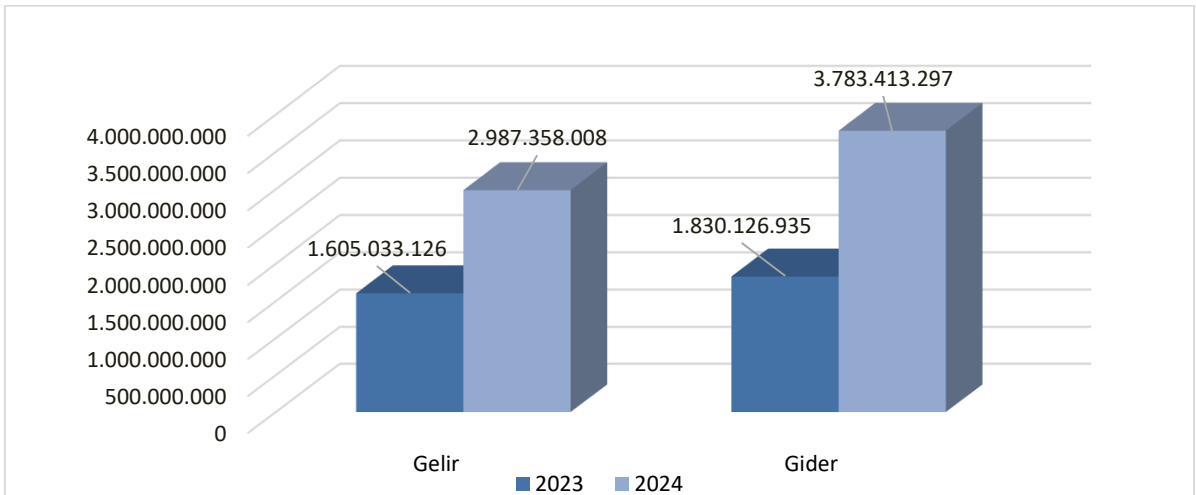
Üniversitemizde 2024 yılının ilk altı ayında 2.987.358.008 TL gelir elde edilmiş ve belirtilen tutar ile %35,50'lik bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır. Söz konusu tutarın %96,49'unu oluşturan Hazine Yardımı Üniversitemizin temel geliridir. Hazine Yardımı tahsilatı 2024 yılının ilk altı ayında 2.882.425.000 TL'ye ulaşmıştır. Üniversitemizin 2024 yılı Öz Gelirleri ise 2023 yılının aynı dönemine göre %49,76 oranında artışla 104.933.008 TL olmuştur.

Üniversitemiz birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda 2024 yılında 417.040.881 TL likit karşılığı ödenek olarak kaydedilmiştir. Bu tutarın 726.646 TL'si Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı, 686.250 TL'si YÖK bursları, 361.481.100 TL'si 2024 Yılı Yatırım Programı'nda yer alan projelerin finansmanı ve 54.146.885 TL'si Üniversitemizin cari ödemelerinde kullanılmak üzere ödenek kaydedilmiştir.

Ayrıca 2024 yılının ilk altı aylık döneminde 7.620.388 TL gelir fazlası ödenek kaydedilmiştir. Bu tutarın 6.294.388 TL'si OSB Destek Programı ve 1.136.000 TL'si ise YÖK Destekleri kapsamında ise aktarılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran dönemindeki bütçe giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %106,73 oranında artış göstererek 3.783.413.297 TL olmuştur. 2024 yılı bütçe gelirleri ise bir önceki yılın aynı dönemine göre %86,12 oranında artış göstererek 2.987.358.008 TL olmuştur. 2023-2024 yılları gelir ve gider gerçekleşme tutarları Şekil 15'te gösterilmiştir.

Şekil 15. 2023-2024 Gelir-Gider Gerçekleşmeleri Grafiği



II. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz bünyesinde 2024 yılında 12 fakülte, 5 enstitü, 1 yüksekokul ve 3 meslek yüksekokulu yer almaktadır. Üniversitemizde 2024 yılında toplam 9.475 personel görev yapmıştır. Bununla birlikte personelimizin mesleki gelişimini sağlamak amacıyla hizmet içi eğitim programları düzenlenmiştir.

Eğitim kalitesinin artırılması amacıyla ikinci öğretim programlarına 2023-2024 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

Üniversitemiz öğrenci ve personel gelişiminin desteklenmesi ve uluslararasılaşma amaçları doğrultusunda ulusal ve uluslararası değişim programlarına aktif katılım sağlamaktadır.

Üniversitemiz bünyesinde faaliyet gösteren ülkemizin en saygın sağlık kurumlarından biri olan Gazi Hastanesi servislerinin renovasyon çalışmaları sürdürülmektedir. Ayrıca Acil Servis ve Onkoloji Hastanesi inşaatımız 2. Etap çalışmaları başlatılmıştır. Gazi Hastanesinin teknik alt yapısının geliştirilmesine yönelik faaliyetlere de devam edilmektedir.

2024 Yılı Yatırım Programı ve 2024 Yılı Merkezi Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin yatırım projelerinin finansmanında kullanılmak üzere özel bütçeden 936.058.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. 17 Mayıs 2024 tarihinde yayınlanan 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri Genelgesi kapsamında 31.500.200,00 TL düşülmüş olup yıl içerisinde yapılan eklemelerle toplam ödenek tutarı 1.300.449.823,00 TL olmuştur. Bu tutardan 2024 yılının ilk altı aylık döneminde 295.003.068,97 TL kullanılmıştır. Söz konusu ödeneklerle Üniversitemizin fiziki ve teknik altyapısının geliştirilmesi çalışmaları yürütülmüştür. Bu kapsamda ihtiyaç duyulan makine ve teçhizat alımları, bunların bakım-onarımları, Merkez Kütüphanemizin koleksiyonun geliştirilmesi, lisans ve yazılımların temin edilmesi ve/veya yenilenmesi ile binalarımızın bakım-onarımlarının yapılması sağlanmıştır. Ayrıca BAP projelerimiz desteklemiştir.

Ayrıca yatırım projelerinin finansmanında döner sermaye bütçesinden tahsis edilen 12.960.000,00 TL ödenegün 884.611,50 TL'si kullanılmıştır.

Üniversitemiz bünyesinde 2024 yılında yatırım projeleri kapsamında toplam 17 proje yürütülmektedir. Eğitim sektöründe yer alan 8 projenin 2024 yılı toplam ödeneği 202.863.723,00 TL olup bu ödeneğin %37,15 karşılık gelen 75.383.836,91 TL'lik kısmı kullanılmıştır. Bu sektörde yapılan en fazla harcama Yayın alımı projesi kapsamında gerçekleşmiştir.

Sağlık sektöründe yer alan 3 proje kapsamında özel bütçeden 51.878.620,56 TL, döner sermaye bütçesinden 884.611,50 TL olmak üzere toplam 52.763.232,06 TL harcama yapılmış olup bu tutarın tamamı 2024I00-140286 proje numaralı Muhtelif İşler projesinde kullanılmıştır.

DKH-Sosyal Teknolojik Araştırma sektöründe yer alan 6 proje için 166.836.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup bu tutarın tamamı ilgili mevzuat gereğince özel hesaba aktarılmıştır.

Üniversitemizin 2024 yılı sektörel bazda yatırım projelerinin detaylı bilgileri Tablo 21'de gösterilmiştir.

Tablo 21. 2024 Yılı Sektörel Bazda Yatırım Projelerinin Dağılımı

SEKTÖR	PROJE SAYISI	PROGRAM ÖDENEĞİ	TOPLAM ÖDENEK (TL)	HARCAMA (TL)
EĞİTİM	8	183.002.000	202.863.823	75.383.836
SAĞLIK	3	590.000.000	917.530.000	52.763.232 ¹
DHK-SOS. TEK. ARŞ.	6	163.056.000	180.056.000	166.856.000
TOPLAM	17	936.058.000	1.300.449.823	295.003.068

¹ Bu tutarın 884.611,50 TL'si döner sermaye bütçesinden kullanılmış olup, özel bütçeden yapılan harcama 51.878.620,56 TL olarak gerçekleşmiştir.

III. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2024 yılı sonu itibariyle Üniversitemizin gider gerçekleşmesinin 6.914.886.229 TL olacağı tahmin edilmektedir. Bütçe giderleriyle ilgili yıl sonu gerçekleşme tahminleri Ek-1’de yer alan tabloda detaylı olarak sunulmuştur. Üniversitemizde eğitim-öğretim, sağlık, araştırma-geliştirme ve toplumsal katkı faaliyetlerinin sürdürülebilmesi için yapılması zorunlu giderlerde (elektrik, su, yakacak giderleri ile hizmet alımları) artış olması beklenmektedir. YÖK Destekleri kapsamında Üniversitemize ödenek aktarılması ile birlikte bu kapsamında yapılacak harcamalarda artış gerçekleşecektir. Ayrıca bu dönemde yatırım projeleri kapsamında yürütülen projelerin ödenek kullanımlarında da artış yaşanacaktır.

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizin 2024 yılı sonu itibariyle yapılması muhtemel yedek ödenek talepleri ile Hazine Yardımı gerçekleştirmeleri dikkate alındığında 5.581.540.060 TL gelir elde edilmesi beklenilmektedir. Bu kapsamda öğrencilerimizden 2024-2025 Eğitim-Öğretim Yılında katkı paylarının tahsil edilmesi, 2023-2024 Eğitim-Öğretim Yılı Bahar Dönemi ile 2024-2025 Eğitim-Öğretim Yılı Güz Dönemi katkı payı telafî gelirlerinin Üniversitemize aktarılması beklenmektedir. Özellikle personel giderleri ile Üniversitemizce sunulan hizmetlerde aksaklık yaşanmaması için ek ödenek ihtiyaçlarının karşılanması durumunda Hazine Yardımlarının da artış olması beklenmektedir.

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 kullanılabilecektir.

IV. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLÜCEK FAALİYETLER

Üniversitemiz 2024 yılı Haziran ayı itibariyle 43.208 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 proje sayısının artırılmasına çalışılacaktır.

Üniversitemizin fiziki ve teknik altyapısı ile kütüphane koleksiyonumuz geliştirilmesi faaliyetleri yürütülecektir. Bununla birlikte Üniversitemiz uygulama hastanesi ve kliniklerinde sağlık hizmetleri kalitesinin artırılmasına yönelik çalışmalara devam edilecek olup bu kapsamda Acil Servis ve Onkoloji Hastanesi inşaatına sürdürülecektir.

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

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Musa YILDIZ
Rektör

		BÜTÇE GİDERLERİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
					2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
		BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	4.472.844.913	8.415.580.000	269.718.608	513.364.956	235.570.049	678.620.366	310.969.822	602.396.282	388.672.626	636.176.189	259.084.501	756.526.479	366.111.329	596.329.026	1.830.126.935	3.783.413.297	106,73	40,92	44,96	6.914.886.229
01		PERSONEL GİDERLERİ	2.929.609.989	5.351.306.000	225.347.204	419.932.110	180.420.009	521.467.014	182.341.603	420.728.472	195.802.662	451.935.397	182.550.465	421.804.874	279.418.127	432.920.796	1.245.880.070	2.668.788.663	114,21	42,53	49,87	4.518.658.000
01	1	MEMURLAR	2.311.561.223	4.417.800.000	201.920.631	369.163.079	151.500.481	453.032.143	152.597.727	340.172.763	162.312.668	351.796.182	158.476.718	348.103.704	161.208.171	345.218.318	988.016.396	2.207.486.189	123,43	42,74	49,97	3.592.869.000
01	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	87.454.234	155.209.000	12.115.777	12.480.242	10.728.293	16.601.421	11.375.899	16.144.606	2.107.832	15.826.710	3.462.235	15.947.466	7.828.722	19.548.936	47.618.758	96.549.382	102,75	54,45	62,21	181.860.000
01	3	İŞÇİLER	468.715.651	673.580.000	8.781.691	30.863.729	13.479.243	40.783.998	14.105.307	53.777.084	26.773.990	72.785.541	15.898.077	46.207.277	105.688.522	56.504.679	184.726.830	300.922.308	62,90	39,41	44,68	603.499.000
01	4	GEÇİCİ PERSONEL	8.440.381	22.350.000	260	22.432	712.495	1.393.382	256.333	834.563	587.763	1.753.071	683.696	1.687.457	666.660	1.670.054	2.907.208	7.360.960	153,20	34,44	32,93	16.195.000
01	5	DİĞER PERSONEL	53.438.500	82.367.000	2.528.845	7.402.628	3.999.497	9.656.071	4.006.336	9.799.455	4.020.410	9.773.892	4.029.738	9.858.969	4.026.052	9.978.809	22.610.877	56.469.824	149,75	42,31	68,56	124.235.000
01	7	MİLLETVEKİLLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01	8	CUMHURBAŞKANI ÖDENEĞİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01	9	İSTİBARAT PERSONELİ	0	0	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	408.794.099	654.256.000	33.765.193	49.250.860	28.785.468	62.166.132	28.867.851	59.900.670	29.007.166	58.459.383	26.703.531	51.278.789	46.751.738	53.949.145	193.880.947	335.004.978	72,79	47,43	51,20	725.172.000
02	1	MEMURLAR	292.894.241	492.657.000	30.035.157	40.687.408	24.298.330	52.078.095	23.956.173	45.942.972	22.675.203	40.003.478	22.517.294	38.851.765	22.511.440	38.926.806	145.993.596	256.490.524	75,69	49,85	52,06	584.008.000
02	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	12.352.244	19.665.000	1.799.402	1.590.559	1.582.189	2.086.619	1.654.746	2.018.333	383.927	1.971.603	557.593	1.948.174	1.176.697	2.380.101	7.154.553	11.995.388	67,66	57,92	61,00	24.627.000
02	3	İŞÇİLER	99.962.341	136.470.000	1.861.643	6.716.181	2.800.928	7.693.816	3.064.806	11.558.686	5.686.815	15.858.646	3.355.949	9.858.860	22.798.060	12.146.517	39.568.201	63.832.708	61,32	39,58	46,77	114.105.000
02	4	GEÇİCİ PERSONEL	3.082.466	4.607.000	39.041	191.779	66.890	188.998	154.963	259.385	223.889	500.098	235.270	494.465	228.158	368.009	948.212	2.002.734	111,21	30,76	43,47	1.072.000
02	5	DİĞER PERSONEL	502.808	857.000	29.950	64.933	37.130	118.604	37.163	121.291	37.333	125.558	37.427	125.525	37.383	127.712	216.386	683.624	215,93	43,04	79,77	1.360.000
02	7	MİLLETVEKİLLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02	9	İSTİBARAT PERSONELİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	273.912.811	483.952.000	10.423.409	7.661.044	17.207.604	12.903.689	19.971.386	18.942.977	22.420.930	17.737.663	15.433.645	22.199.758	11.778.210	21.441.192	97.235.184	100.886.323	3,75	35,50	20,85	461.984.229
03	1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03	2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	238.291.444	400.746.000	10.343.565	6.666.352	16.302.415	10.606.882	18.400.010	15.419.258	14.479.342	15.007.353	12.616.554	18.276.641	9.643.973	18.769.984	81.785.858	84.746.470	3,62	34,32	21,15	363.160.000
03	3	YOLLUKLAR	5.783.209	13.120.000	4.523	26.309	74.104	496.489	159.176	495.164	2.174.664	304.595	491.010	888.715	289.593	308.855	3.193.070	2.520.127	-21,08	55,21	19,21	37.795.629
03	4	GÖREV GİDERLERİ	2.974.508	1.854.000	26.488	115.862	216.233	166.813	371.113	1.064.354	11.327	499.154	299.267	475.850	436.035	309.934	1.360.464	2.631.967	93,46	45,74	141,96	3.843.000
03	5	HİZMET ALIMLARI	18.514.611	49.900.000	48.833	852.521	494.262	1.502.422	778.445	1.449.912	1.735.374	1.552.509	1.737.418	2.068.910	1.085.244	1.721.218	5.879.577	9.147.491	55,58	31,76	18,33	35.924.000
03	6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	121.599	273.000	0	0	0	0	28.201	50.321	2.073	3.808	0	0	18.340	3.283	29.527	85.612	189,94	24,28	31,36	280.000
03	7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	7.234.924	13.478.000	0	0	120.590	102.882	236.418	431.678	3.994.578	325.845	280.469	343.392	242.809	266.947	4.874.865	1.470.743	-69,83	67,38	10,91	17.694.600
03	8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	990.493	4.581.000	0	0	0	0	17.110	32.292	23.572	44.400	6.903	146.250	62.216	60.972	109.800	283.914	158,57	11,09	6,20	3.287.000
03	9	TEDAVİ VE CEZAE GİDERLERİ	2.023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.023	0	0	0	2.023	0	0,00	0,00	0,00	0
04		FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	1	KAMU KURUMLARINA ÖDENEN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	2	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	3	DİŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	4	İSKONTO GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	5	KISA VADELİ PARA PIYASASI NAKİT İŞLEMLERİ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	6	TÜREV ÜRÜN GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04	7	KİRA SERTİFİKASI GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05		CARİ TRANSFERLER	343.073.298	990.008.000	182.802	36.520.942	8.285.038	78.036.954	29.625.344	73.845.850	14.808.514	70.275.525	16.559.801	84.185.800	11.513.425	66.862.686	80.974.923	409.727.757	405,99	23,60	41,39	795.285.000
05	1	GÖREV ZARARLARI	257.557.000	344.221.000	0	0	5.196.800	10.135.635	5.196.800	10.135.633	5.196.800	10.135.633	10.165.676	10.135.633	5.196.800	10.135.633	30.952.876	50.678.167	63,73	12,02	14,72	0
05	2	HAZINE YARDIMLARI	71.097.000	628.302.000	0	34.762.192	2.850.000	65.226.819	21.770.000	62.347.717	7.200.000	57.390.083	5.282.000	72.021.292	5.287.000	55.628.053	42.389.000	347.376.155	719,50	59,62	55,29	777.800.000
05	3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	10.205.000	17.485.000	0	1.575.000	31.900	2.472.000	2.471.100													

Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

		2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
				2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	5.181.306.189	8.415.580.000	4.995.470	7.263.782	170.147.171	12.544.711	382.548.445	1.287.025.111	458.468.023	529.903.010	327.625.670	980.717.211	261.248.347	169.904.183	1.605.033.126	2.987.358.008	86,12	30,98	35,50	5.581.540.060
01	Vergi Gelirleri	0	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	0,00	0,00	0,00	0
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	57.498.368	58.050.000	339.223	716.059	673.015	1.154.265	10.917.438	21.713.251	639.956	1.517.390	-200.499	3.207.086	533.695	3.137.084	12.902.828	31.445.134	143,71	22,44	54,17	45.279.000
03	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	46.147.851	47.311.000	337.354	335.663	23.007	1.140.465	10.221.245	21.713.251	165.243	247.330	-205.699	363.052	152.540	157.188	10.693.690	23.956.948	124,03	23,17	50,64	36.902.580
03	2 Malların kullanıma veya faaliyette bulunma izni gelirleri	0	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0
03	6 Kira Gelirleri	11.350.517	10.739.000	1.869	380.396	650.008	13.800	696.193	0	474.713	1.270.060	5.200	2.844.034	381.155	2.979.896	2.209.138	7.488.186	238,96	19,46	69,73	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	0,00	0,00	0,00	0
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	4.990.011.913	8.090.478.000	15.000	0	164.000.000	430.000	365.059.632	1.263.656.410	447.005.525	488.778.590	320.852.880	966.422.650	255.000.000	165.000.000	1.551.933.038	2.884.287.650	85,85	31,10	35,65	5.261.197.500
04	1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	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	4.956.807.816	8.090.478.000	0	0	164.000.000	0	362.096.200	1.263.656.410	442.369.460	488.768.590	311.500.000	965.000.000	255.000.000	165.000.000	1.534.965.660	2.882.425.000	87,78	30,97	35,63	5.258.810.700
04	3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	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	30.542.847	0	15.000	0	0	240.000	2.963.432	0	3.047.315	10.000	9.352.880	286.650	0	0	15.378.628	536.650	0,00	0,00	0,00	0
04	5 Proje Yardımları	2.661.250	0	0	0	0	190.000	0	0	1.588.750	0	0	1.136.000	0	0	1.588.750	1.326.000	-16,54	59,70	0,00	2.386.800
04	6 Özel Gelirler	0	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	135.377.938	267.052.000	4.675.511	6.603.362	5.594.620	11.335.882	6.801.920	1.986.333	10.873.725	41.213.220	7.009.888	11.338.230	5.735.191	1.804.473	40.690.857	74.281.499	82,55	30,06	27,82	275.063.560
05	1 Faiz Gelirleri	213.040	0	15.070	7.451	3.873	8.622	20.477	2.024	4.624	146.345	3.325	28.181	12.626	15.331	59.994	207.953	246,62	28,16	#SAYI0	0
05	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	71.691.689	60.292.000	4.075.688	5.170.153	5.001.658	10.260.446	4.581.993	1.092.583	5.274.384	32.897.541	5.974.562	10.010.269	5.541.349	1.599.094	30.449.634	61.030.086	100,43	42,47	101,22	62.100.760
05	3 Para Cezaları	1.704.571	0	0	0	0	0	1.300	0	163.302	0	302.904	0	0	0	467.505	0	0,00	27,43	#SAYI0	0
05	9 Diğer Çeşitli Gelirler	61.768.638	206.760.000	584.753	1.425.758	589.089	1.066.814	2.198.151	891.726	5.431.416	8.169.334	729.097	1.299.780	181.217	190.048	9.713.723	13.043.460	34,28	15,73	6,31	212.962.800
06	Sermaye Gelirleri	0	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	0,00	0,00	0,00	0
09	Red ve İadeler (-)	1.582.029	0	34.264	55.638	120.464	375.436	230.545	330.882	51.183	1.606.190	36.600	250.755	20.540	37.374	493.596	2.656.276	438,15	31,20	0	0
09	1 Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	2 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.571.681	0	26.110	55.638	119.784	370.481	230.442	330.882	50.633	1.606.190	36.600	250.755	20.150	37.374	483.718	2.651.320	448,11	30,78	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	0	0	0	0
09	5 Diğer Gelirler	10.349	0	8.155	0	680	4.956	104	0	550	0	0	0	390	0	9.878	4.956	-49,83	95,45	0	0
09	6 Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* =(2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2023 yılı için =(2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2023 Yılı Gerçekleşme Toplamı)*100; 2024 yılı için =(2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2024 Yılı Başlangıç Ödeneği)*100 formülüyle hesaplanacaktır.

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

GAZİ ÜNİVERSİTESİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	299.343.122	194.896.000	0	0	0	0	38.154.232	0	115.318.310	0	0	149.000.000	0	0	153.472.542	149.000.000	-2,91	51,27	76,45	300.840.000
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	222.888.000	132.565.000	0	0	0	0	38.144.770	0	90.759.230	0	0	132.000.000	0	0	128.904.000	132.000.000	2,40	57,83	99,57	260.565.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	76.455.122	62.331.000	0	0	0	0	9.462	0	24.559.080	0	0	17.000.000	0	0	24.568.542	17.000.000	-30,81	32,13	27,27	40.275.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	877.481.833	2.000.729.000	52.688.342	139.125.382	47.066.734	192.084.067	66.553.537	179.982.244	63.561.625	181.253.973	56.668.790	187.046.076	66.453.512	170.399.385	352.992.540	1.049.891.127	197,43	40,23	52,48	1.972.488.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	877.481.833	2.000.729.000	52.688.342	139.125.382	47.066.734	192.084.067	66.553.537	179.982.244	63.561.625	181.253.973	56.668.790	187.046.076	66.453.512	170.399.385	352.992.540	1.049.891.127	197,43	40,23	52,48	1.972.488.000
YÜKSEKÖĞRETİM	2.703.510.246	5.162.071.000	192.695.355	337.714.532	166.086.767	432.162.681	180.018.838	374.108.652	186.139.590	408.424.973	173.721.683	376.915.020	276.321.315	378.101.409	1.174.983.549	2.307.427.267	96,38	43,46	44,70	4.193.641.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	1.119.330	0	0	0	0	96.612	19.251	40.000	11.617	48.185	0	20.000	0	21.697	30.868	226.493	633,74	2,76	0,00	0
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	2.598.573.712	4.917.810.000	188.063.254	323.501.306	160.846.524	416.952.194	173.823.874	361.299.765	177.819.806	386.364.695	166.990.935	353.632.822	252.281.359	357.060.282	1.119.825.752	2.198.811.064	96,35	43,09	44,71	4.001.697.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	103.817.204	244.261.000	4.632.101	14.213.226	5.240.243	15.113.875	6.175.713	12.768.887	8.308.167	22.012.093	6.730.748	23.262.198	24.039.957	21.019.430	55.126.928	108.389.709	96,62	53,10	44,37	191.944.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	557.173.048	1.057.884.000	24.334.911	36.525.042	22.416.548	54.373.618	26.243.216	48.305.386	23.653.101	46.497.244	28.694.028	43.565.382	23.336.501	47.828.232	148.678.305	277.094.904	86,37	26,68	26,19	447.917.229
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	11.997.455	26.438.000	1.093.473	1.916.199	815.791	2.314.135	883.266	1.842.374	725.374	1.993.083	798.118	2.040.509	803.920	2.026.736	5.119.941	12.133.036	136,98	42,68	45,89	20.722.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	545.175.594	1.031.446.000	23.241.438	34.608.843	21.600.758	52.059.483	25.359.949	46.463.012	22.927.727	44.504.161	27.895.910	41.524.873	22.532.581	45.801.496	143.558.364	264.961.868	84,57	26,33	25,69	427.195.229
PROGRAMLAR TOPLAMI	4.437.508.249	8.415.580.000	269.718.608	513.364.956	235.570.049	678.620.366	310.969.822	602.396.282	388.672.626	636.176.189	259.084.501	756.526.479	366.111.329	596.329.026	1.830.126.935	3.783.413.298	106,73	41,24	44,96	6.914.886.229