



SIVAS CUMHURİYET ÜNİVERSİTESİ

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
TEMMUZ 2023**



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

ÜST YÖNETİCİ SUNUSU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinde 'idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Cumhurbaşkanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar' hükmü yer almaktadır.

Bu çerçevede özel bütçeli idareler arasında yer alan Üniversitemizin ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri konusunda kamuoyuna bilgi verilmesi gerekmektedir.

Hizmetin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir.

Üniversitemizin bütçe performansı konusunda kamuoyunun aydınlatılması hesap verilebilirlik ve saydamlık ilkelerine uyulması önemli bir araç olarak görülmekte olup, uygulama ile kamuoyuna Üniversitemizin mali yönetimi, uygulamaları, hedefleri konusunda sağlıklı veri ve bilgiler sunulurken aynı zamanda kamuoyunun bu konudaki gözetim ve denetim fonksiyonunun etkin bir biçimde gerçekleştirilmesine imkân sağlanmış olacaktır.

Ocak — Haziran 2023 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarına rağmen temel öncelik yılsonu hedeflerine ulaşmaktır. Bu çerçevede, bütçe uygulamaları, şimdiye kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında kalite ve mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak yürütülmeye devam edilecektir.

Diğer taraftan yılsonuna kadar bütçe giderlerinde veya bütçe gelirlerinde hedeften sapma yaratacak herhangi bir sonuç beklenmemektedir.

Bu kapsamda Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımız tarafından 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30.uncu maddesi hükmü gereği hazırlanan Üniversitemiz 2023 Yılı Kurumsal ve Mali Durum Beklentiler raporu ekte sunulmuştur.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Prof. Dr. Alim YILDIZ

Rektör



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

SIVAS
CUMHURİYET ÜNİVERSİTESİ

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



Misyon ve Vizyon

-Misyon;

İnsanı temel alan bir eğitim anlayışıyla milli ve manevi değerlerine bağlı, eleştirel düşünebilen, rekabet edebilen, insana ve doğaya karşı saygılı öğrenci ve akademisyen yetiştirmek; bölgemizin ve ülkemizin gelişmesi ve kalkınmasına katkıda bulunacak başta sağlık, eğitim ve araştırma olmak üzere faaliyetlerde bulunmak.

-Vizyon;

Nitelikli eğitim ve araştırmalarla bölgemizin ve ülkemizin her açıdan gelişmesine ve kalkınmasına yön vermek.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

GİRİŞ

Sivas Cumhuriyet Üniversitesi; Cumhuriyetin 50. yıl dönümü anısına bilimsel bir anıtla sonsuza dek yaşatabilmek amacıyla 9 Şubat 1974 tarihinde çıkarılan 1788 sayılı yasa ile kurulmuştur. Üniversite yerleşkesi İl merkezinin 7 km. güneyinde Kızılırmak kıyısında yaklaşık 10.000 dönüm arazi üzerinde bulunmaktadır.

Üniversitemiz 18.05.2018 tarih ve 30425 Sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Yükseköğretim Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun ile Sivas Cumhuriyet Üniversitesi olarak ismi değiştirilmiştir.

Üniversitemizde 295 Prof., 271 Doçent, 461 Dr. Öğretim Görevlisi, 353 Öğretim Görevlisi, 582 Araştırma Görevlisi, 3.450 İdari Personel ile eğitim öğretim yapılmaktadır.

Üniversitemizin 2023-2024 öğretim yılı Temmuz ayı itibariyle öğrenci sayıları; Fakülte, Yüksekokul ve Meslek Yüksekokullarında 33.549 Örgün, 5.072 İkinci Öğretim ve 4.139 Enstitülerde Yüksek Lisans ve Doktora öğrencisi olmak üzere toplam 42.760 öğrencimiz bulunmaktadır.

Üniversite yerleşkesi ile ilçelerde; toplam 18 Fakülte, 4 Yüksekokul, ön lisans eğitimi veren 14 Meslek Yüksekokulu, 1 Konservatuar, Yüksek Lisans ve Doktora öğrenimi veren 4 Enstitüde eğitim-öğretim yapılmaktadır. Ayrıca Rektörlüğe bağlı; 3 Bölüm, 37 Merkez bulunmaktadır.

7427 Sayılı 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2023 yılında 1.773.792.000-TL hazine katkısı, 80.396.000- TL Öz gelir 19.014.000- TL Dö-Se Payı olmak üzere toplam 1.873.202.000- TL ödenek tahsis edilmiştir.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

I-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A-BÜTÇE GİDERLERİ

1- Personel Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 334.511.848 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında % 111,15 oranında artışla 706.317.219 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 41,51 oranında, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 58,39 oranında olmuştur.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 52.803.649 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında % 87,53 oranında artışla 99.021.984 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 44,09 oranında, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 53,98 oranında olmuştur.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 66.636.816 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında % 93,15 oranında artışla 128.711.862 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 39,56 oranında, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 64,95 oranında olmuştur.

5- Cari Transferler:

2022 yılının ilk altı ayında 16.330.539 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında % 77,11 oranında artışla 28.922.468 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 28,99 oranında, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 45,80 oranında olmuştur.

6- Sermaye Giderleri:

2022 yılının ilk altı ayında 38.984.395 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında % 344,33 oranında artışla 173.219.637 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 20,08 oranında, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 79,15 oranında olmuştur.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2023 YILI İLK ALTI AYLIK GİDER GERÇEKLEŞME TABLOSU

Bütçe Tertibi	Bütçe Ödeneği	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı %
01-Personel Giderleri	1.209.578.000	706.317.219	58,39
02-SGK Dev. Primi Giderleri	183.435.000	99.021.984	53,98
03-Mal ve Hizmet Alımları	198.176.000	128.711.862	64,95
05-Cari Transferler	63.154.000	28.922.468	45,80
06-Sermaye Giderleri	218.859.000	173.219.637	79,15
TOPLAM	1.873.202.000	1.136.193.170	60,66

Üniversitemiz bütçesi 1.873.202.000 TL olup, bunun 1.209.578.000 TL'si personel giderleri, 183.435.000 TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim giderleri, 198.176.000 TL'si Mal ve Hizmet Alım giderleri, 63.154.000 TL'si Cari Transferler ve 218.859.000 TL'si de Sermaye gideridir. İlk Altı aylık dönemde 706.317.219 TL'lik Personel giderleri, 99.021.984 TL'lik Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim giderleri, 128.711.862 TL'lik Mal ve Hizmet Alım giderleri, 28.922.468 TL'lik Cari Transferler, 173.219.637 TL'lik Sermaye gideri olmak üzere toplam 1.136.193.170 TL'lik bütçe gideri gerçekleşmiştir.

Üniversitemiz bütçesinin genel harcama tertipleri toplamı olarak bakıldığında, 2022 yılının ilk altı ayında 509.267.247 TL gider gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 123,10 artışla, 1.136.193.170 TL gider gerçekleşmiştir.

Birinci altı aylık dönemde gider gerçekleşmesi 2023 yılı toplam ödeneğinin % 60,66 oranında olmuştur.

B-BÜTÇE GELİRLERİ

3- Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2022 yılının ilk altı ayında 11.484.981 TL gelir gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında %50,66 oranında artışla 17.302.766 TL gelir gerçekleşmiştir.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri; gelir gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 34,75 oranında gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 61,05 oranında gelir gerçekleşmiştir.

4- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2022 yılının ilk altı ayında 470.076.200 TL gelir gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında % 120,68 oranında artışla 1.037.350.915 TL gelir gerçekleşmiştir.

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin; gelir gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 36,41 oranında olmuş, 2023 yılının ilk altı ayında ise bu oran % 58,48 olarak gerçekleşmiştir.

5- Diğer Gelirler:

2022 yılının ilk altı ayında 16.185.062 TL gelir gerçekleşirken, 2022 yılının ilk altı ayında % 103,18 oranında artışla 32.885.203 TL gelir gerçekleşmiştir.

Diğer gelirler; gelir gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 38,87 oranında gerçekleşirken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 46,27 oranında gerçekleşmiştir.

2023 YILI İLK ALTI AYLIK GELİR GERÇEKLEŞME TABLOSU

Bütçe Tertibi	Gelir Bütçesi	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı %
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	28.342.000	17.302.766	61,05
04- Al. Bağış ve Yrd. İle Özel Gel.	1.773.792.000	1.037.350.915	58,48
05-Diğer Gelirler	71.068.000	32.885.203	46,27
TOPLAM	1.873.202.000	1.087.538.884	58,06

Üniversitemiz genelinde gelir gerçekleşmesine bakıldığında; 2023 yılının ilk altı ayında, 17.302.766 TL Teşebbüs Mülkiyet Geliri, 1.037.350.915 TL Hazine Yardımı ve 32.885.203 TL'lik de Diğer Gelirler geliri gerçekleşmiştir.

Birinci altı aylık dönemde gelir gerçekleşmesi toplam bütçe gelir tahminimizin % 58,06 oranında olmuştur.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

C-FİNANSMAN

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen öz gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devir edilmektedir.

2023 yılı sonu sonunda B cetvelinde belirtilen tutarlardan fazla gerçekleşen Öz Gelir Karşılıkları 20.668.384 TL, Hazine Yardımı Alacakları Karşılığı olarak 14.977.294 TL olmak üzere toplam 35.645.679 TL'lik net finansmanımız oluşmuştur. 2023 yılı bütçe giderleri tertiplerine ilk altı aylık dönemde 21.757.575 TL'lik net finansman karşılığı ödenek eklenmiştir.

II-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

7427 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanun ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin ayrıntılı finansman programı hazırlanmış, 5018 sayılı kanunun 20. inci maddesi gereğince Cumhurbaşkanlığınca onaylanan Ayrıntılı Finansman Programı Vize cetvelleri doğrultusunda, kurum bazındaki ödeneklerimiz birim bazında kullanıma açılmıştır.

Ödeneklerin kullanımında AFP da yer alan limitler dâhilinde harcamaların gerçekleşmesine azami önem verilmiştir. 2023 yılı bütçe uygulama tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, yürürlükte bulunan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Üniversitemiz 2023 Mali Yılı Bütçesi;

Üniversitemize 1.873.202.000 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiş olup, ilk altı ayda toplam 1.136.193.170 TL bütçe gideri gerçekleşmiştir.

Bu giderlerin;

01.Personel Giderlerinde; ilk altı aylık 706.317.219 harcanmıştır. Bu harcamalar Memurların maaş, ek ders, mesai ücreti giderleri 562.630.904 TL, Sözleşmeli personel ücret ödemeleri 54.763.805 TL, İşçi ücret ödemeleri 73.908.363 TL, Geçici personel giderleri 78.093 TL ve Diğer personel giderleri 14.936.054 TL harcama gerçekleşmiştir.

02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderlerine; ilk altı ayda 99.021.984 TL harcanmıştır. Bu harcamalar Memurların SGK devlet primi olarak 75.182.277 TL, Sözleşmeli personel SGK devlet primi olarak 7.943.714 TL, İşçiler SGK devlet primi olarak 15.610.099 TL, Geçici personel SGK devlet primi olarak 132.704 TL ve Diğer personel SGK gideri olarak 153.190 TL sosyal güvenlik kurumuna devlet primi gideri olarak harcanmıştır.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde; İlk altı aylık dönemde 128.711.862 TL harcanmıştır. Bu harcamalar; 118.340.298 TL Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları, 663.949 TL Yolluk



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Giderleri, 2.563.448 TL Görev Giderleri, 5.375.140 TL Hizmet Alımları, 11.790 TL Temsil ve Tanıtma Giderleri, 836.181 TL Menkul Mal Gayri Maddi Hak Alımları Bakım Onarım Giderleri, 951.055 TL Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri için harcanmıştır.

05.Cari Transfer Giderlerinde ilk altı aylık dönemde 28.922.468 TL harcama gerçekleşmiştir. Bu harcamalar; 13.135.500 TL Görevlendirme Giderleri, 14.292.205 TL Hazine Yardımları, 900.000 TL Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler, 594.763 TL Hane Halkı ve İşletmelere Yapılan Transferler için harcanmıştır.

06.Sermaye Giderlerinde ilk altı aylık dönemde 173.219.637 TL harcama gerçekleştirilmiştir. Bu harcamalar; 10.474.795 TL Mamul Mal Alımları, 2.903.338 TL Menkul Sermaye Üretim Giderlerine, 509.618 TL Gayri Maddi Hak Alımları, 155.931.187 TL Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerine, 1.192.287 TL Menkul Malların Büyük Onarım Giderlerine, 2.208.412 TL Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri için harcanmıştır.

Üniversitemiz 2023 yatırım programı dâhilinde yürütülen 8 projenin ilk altı aylık yatırım izleme ve değerlendirme raporu aşağıda sektör bazında 3 tabloda sunulmuştur.

1-Eğitim Sektörü

Proje Adı	2023 Yılı Ödeneği	Eklenen/Düşülen	Toplam	Harcama
Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	200.000	+1.500.000	1.700.000	153.400
Kampus Alt Yapı	10.000.000	-2.500.000	7.500.000	2.951.848
Derslik ve Merkezi Birimler	30.000.000	-3.500.000	26.500.000	26.410.590
Muhtelif İşler	7.500.000	+4.300.000	11.800.000	5.006.422
Yayın Alımları	2.500.000	0	2.500.000	1.491.397
TOPLAM	50.200.000	-200.000	50.000.000	36.013.657



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2-Sağlık Sektörü

Proje Adı	2023 Yılı Ödeneği	Eklene Düşülen	Toplama	Harcama
Muhtelif işler	25.000.000	0	25.000.000	6.039.167
Hastane İnşaatı	135.000.000	+19.000.000	154.000.000	125.392.813
TOPLAM	160.000.000	19.000.000	179.000.000	131.431.980

3-DKH Teknolojik Araştırma Sektörü

Proje Adı	2023 Yılı Ödeneği	Aktarılan	Toplam	Harcama
Rektörlük Bilimsel. Araştırma. Projeleri	8.659.000	0	8.659.000	5.774.000
TOPLAM	8.659.000	0	8.659.000	5.774.000

III-TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A-BÜTCE GİDERLERİ:

1- Personel Giderleri:

2023 Mali yılında Personel Giderleri için 1.209.578.000 TL ödenek verilmiş olup, 323.575.000 TL'si Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden karşılanmak üzere, 2023 yılında Personel Giderleri için 1.533.153.000 TL harcama olacağı tahmin edilmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2023 Mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için 183.435.000 TL ödenek verilmiş olup, 36.687.000 TL'si Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden karşılanmak üzere, 2023 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 220.122.000 TL harcama olacağı tahmin edilmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2023 Mali yılında Mal ve Hizmet Giderleri için toplam 198.176.000 TL ödenek verilmiş olup, 94.284.000 TL'si Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden, net finansmandan ve gelir fazlası karşılığı finansmandan karşılığı karşılanmak üzere yılsonu itibarıyla Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 292.460.000 TL harcama olacağı tahmin edilmektedir.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

5- Cari Transferler:

2023 Mali yılında sosyal güvenlik kurumuna ödenecek karşılıklar ve ölüm yardımları, temsil-görev-makam tazminatları, ikramiye, ek karşılıklar ve memurun öğlen yemeğine yardım için toplam 63.154.000TL ödenek verilmiş olup, 34.769.000 TL'si Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden karşılanmak üzere 2023 yılında 97.923.000 TL harcama olacağı tahmin edilmektedir.

6- Sermaye Giderleri:

2023 Mali yılında Sermaye Giderleri için 218.859.000 TL ödenek verilmiş olup, 203.941.000 TL'si Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden ve net finansmandan karşılanmak üzere yılsonu itibariyle sermaye giderleri için 422.800.000TL harcama olacağı tahmin edilmektedir

Üniversite bütçesinin genel toplamına bakıldığında 2022 yılında 824.084.000 TL ödenek verilmiş 1.344.600.762 TL gider gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise 1.873.202.000 TL ödenek verilmiş 2.548.917.000 TL gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B-BÜTÇE GELİRLERİ

3- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2023 yılı sonu itibariyle Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 28.790.000 TL gelir tahmin edilmektedir

4- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

2023 yılı sonu itibariyle Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler olarak 2.408.627.000 TL gelir tahmin edilmektedir

5- Diğer Gelirler:

2023 yılı sonu itibariyle Diğer Gelir olarak 111.500.000 TL gelir tahmin edilmektedir

C-FİNANSMAN

Üniversitemizin 2023 yılı öz gelir olarak 140.290.000 TL gelir elde edeceği ve 2.408.627.000 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir.



2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

IV-TEMMUZ – ARALIK DÖNREMINDEYÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2023 yılı bütçe uygulama tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve yürürlükteki tasarruf tedbirlerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilecektir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan; inşaatların ve projelerin belirtilen sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması öncelikli hedeflerimizden olup, Üniversitemizin diğer makine teçhizat, donanım ihtiyaçlarının karşılanması amacıyla satın alma işlemlerinin sonuçlandırılması yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

2023 YILI SONU İTİBARIYLA BÜTÇE GİDERLERİNİN TAHMİNİ TABLOSU

Bütçe Gider Tertibi	2023 Yılı Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gideri Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini Oranı
01-Personel Giderleri	1.209.578.000	1.533.153.000	127
02-Sos. Güv.Kur.Dev.Primi Gid.	183.435.000	220.122.000	120
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	198.176.000	292.460.000	148
05-Cari Transferler	63.154.000	97.923.000	155
06-Sermaye Giderleri	218.859.000	422.800.000	193
TOPLAM	1.873.202.000	2.548.917.000	136

2023 yılında 1.873.202.000 TL tutarında bütçe ödeneğine karşılık 2.548.917.000 TL bütçe gideri gerçekleşmesi beklenmektedir. Aradaki fark net finansmandan ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe başkanlığı Yedek Ödenek tertibinden karşılanacaktır.

2023 YILI SONU İTİBARIYLA BÜTÇE GELİRLERİNİN TAHMİNİ TABLOSU

Bütçe Gelir Tertibi	2023 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Geliri Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini Oranı
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	28.342.000	28.790.000	102
04- Al. Bağış ve Yrd. ile Özel Gel.	1.773.792.000	2.408.627.000	136
05-Diğer Gelirler	71.068.000	111.500.000	157
TOPLAM	1.873.202.000	2.548.917.000	136

2023 yılında 1.873.202.000 TL gelir gerçekleşmesi tahmininde bulunulmuş olup, bu yılsonu itibariyle gelir gerçekleşmenin 2.548.917.000 TL ulaşması beklenilmektedir.

2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ												OKUM-HİZİRAM GERÇEKLEŞME ORANI ** (%)					
		OKUM GERÇEKLEŞME		ŞİHAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OKUM-HİZİRAM GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)					
		2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023				
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	1.344.600.762	1.873.202.000	70.050.344	184.461.000	92.733.086	186.193.149	75.183.565	164.995.003	94.835.005	174.681.450	78.580.222	206.012.406	97.885.025	219.850.162	509.267.247	1.136.193.170	123.10	37.87	60.66
01 - PERSONEL GİDERLERİ	805.934.495	1.209.578.000	52.305.276	142.082.979	64.290.952	106.895.982	49.894.459	103.927.317	58.362.998	117.790.551	52.943.927	113.163.756	56.713.727	122.457.225	334.511.848	706.312.219	111.15	41.51	58.39
01.01 - MÜHÜRALAR	615.683.249	937.627.000	40.517.678	108.845.725	53.979.784	82.463.799	38.270.607	79.879.221	44.834.075	99.382.787	40.896.319	95.629.984	40.890.269	96.529.338	239.088.231	562.620.934	117.16	42.08	60.01
01.02 - SOZLESMELİ PERSONEL	93.965.866	139.798.000	7.240.235	20.035.045	5.720.546	13.240.423	5.712.201	12.950.753	5.675.120	2.869.769	5.338.862	2.854.446	2.613.739	34.832.430	54.763.805	57.22	37.07	42.19	
01.03 - İŞÇİLER	90.482.053	133.982.000	4.298.317	10.950.279	4.297.852	8.740.654	5.676.193	8.836.762	7.548.895	12.885.766	6.244.694	11.893.574	10.291.482	20.622.327	38.883.384	73.508.963	90.21	42.94	55.16
01.04 - GECİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	1.353.332	2.990.000	83.716	73.200	141	228.571	0	228.571	0	416	251.423	694	114.912	3.662	792.273	78.093	90.14	58.24	2.61
01.05 - DİĞER PERSONEL	4.449.895	5.181.000	165.810	2.178.560	192.638	2.450.935	8.707	2.360.381	192.638	2.671.812	192.638	2.688.447	192.638	2.688.449	945.020	1.493.654	1.480.48	21.24	288.29
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	119.257.279	182.435.000	8.244.376	20.548.048	10.192.665	14.778.761	8.717.638	15.712.126	8.470.804	15.546.833	8.029.123	15.044.753	9.049.043	17.391.463	52.803.649	99.021.984	87.53	44.09	53.98
02.01 - MÜHÜRALAR	82.113.704	127.276.000	6.117.184	15.373.877	8.021.673	10.987.486	6.272.973	11.903.684	5.760.339	12.351.764	5.688.070	12.343.792	5.747.438	12.321.674	37.607.678	75.182.277	99.91	45.80	59.07
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	14.976.957	22.053.000	1.344.647	2.843.230	1.121.083	1.902.945	1.056.117	1.899.585	1.022.868	469.862	1.029.045	437.873	1.012.091	400.538	6.985.451	7.943.714	20.63	43.97	36.02
02.03 - İŞÇİLER	21.969.383	33.067.000	867.536	2.301.666	1.035.388	1.838.652	1.180.840	1.870.186	1.659.233	2.779.682	1.383.077	2.186.086	2.262.982	4.614.026	8.389.056	15.610.999	88.32	37.73	47.21
02.04 - GECİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	387.966	833.000	7.655	12.983	5.814	8.860	15.079	18.874	20.067	24.391	20.204	45.398	17.835	23.198	86.644	132.704	53.16	22.33	15.93
02.05 - DİĞER PERSONEL	309.969	206.000	7.364	16.893	8.707	20.817	193.638	20.817	8.707	31.433	8.707	31.605	8.707	31.605	234.820	153.190	34.76	75.76	74.36
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	168.460.967	198.176.000	9.281.992	21.829.974	13.077.503	31.659.693	13.174.942	25.591.982	16.719.693	16.856.177	10.041.101	19.332.965	4.341.654	13.441.654	66.636.816	128.711.862	93.15	39.56	64.95
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	169.953.037	188.924.000	9.247.361	21.681.661	12.727.235	30.089.820	12.726.394	24.631.073	15.939.461	15.709.884	9.980.494	17.111.627	3.698.685	9.116.232	63.890.040	118.340.298	85.22	39.69	63.64
03.03 - YOLLUKLAR	797.944	1.444.000	5.046	4.788	26.846	51.616	28.744	83.881	108.980	165.714	51.024	246.213	51.269	81.727	271.819	633.949	133.14	34.08	43.90
03.04 - GÖREVLİ GİDERLERİ	293.028	130.000	14.021	14.819	23.763	76.726	6.704	18.388	132.318	13.816	10.006	515.738	14.422	1.923.982	201.234	2.583.448	1.173.86	68.57	197.88
03.05 - HİZMET ALIMLARI	4.940.739	3.651.000	7.032	76.983	192.404	981.061	178.318	602.861	370.176	673.334	242.570	1.057.440	519.948	1.983.460	1.507.449	5.375.140	256.57	31.14	147.22
03.06 - TENİS VE TANITMA GİDERLERİ	43.966	120.000	0	0	0	2.250	1.966	1.300	0	0	2.314	8.240	10.691	0	14.971	11.790	21.24	34.05	9.83
03.07 - MENKUL MAL GAYRİMENKUL HAK ALIM, BAĞIM VE ONARIM GİDERLERİ	747.244	1.926.000	8.532	51.713	40.442	145.951	63.477	97.015	118.792	158.984	80.523	206.929	35.964	175.898	347.726	836.181	140.47	46.53	43.19
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAĞIM VE ONARIM GİDERLERİ	784.888	1.971.000	0	66.312	312.368	171.243	157.463	157.463	79.886	134.445	74.260	186.778	11.676	160.082	402.477	951.055	133.72	51.41	48.23
05 - CARİ TRANSFERLER	56.225.741	63.154.000	118.200	3.582.404	5.466.821	4.922.983	4.922.983	4.834.657	4.422.383	4.902.423	1.519.739	8.687.402	5.004.830	5.031.165	16.330.539	28.922.468	77.11	28.99	45.80
05.01 - GÖREVLİLERİNE GİDERLERİ	47.644.291	45.843.000	0	3.341.534	2.627.100	1.241.733	2.627.100	1.241.733	1.241.733	2.627.100	1.241.733	2.627.100	4.753.105	2.627.100	11.819.488	13.135.500	11.13	24.81	28.65
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	5.173.000	11.075.000	0	0	0	2.761.996	0	1.879.832	3.000.000	1.882.260	0	5.912.177	0	1.855.940	3.000.000	14.292.035	376.41	57.99	129.04
05.03 - KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	2.330.530	6.235.000	87.000	170.000	170.000	0	170.000	250.000	112.550	250.000	70.000	0	371.000	400.000	980.550	900.000	8.21	42.07	14.43
05.04 - HANEHALKI VE İSLETMEYE YAPILAN TRANSFERLER	1.177.800	0	31.200	0	71.250	77.725	71.250	77.725	68.100	143.063	208.086	148.125	80.725	148.125	530.531	594.763	12.11	45.04	0.00
06 - SERMAYE GİDERLERİ	194.122.281	218.859.000	0	1.599.562	27.392.492	1.913.543	14.928.921	6.859.197	6.859.197	19.585.467	6.046.332	49.783.530	22.575.760	61.529.228	38.984.395	173.219.637	344.33	20.08	79.15
06.01 - MANUL MAL ALIMLARI	56.422.024	26.000.000	0	500.423	464.453	630.672	354.853	734.922	1.905.118	1.578.175	6.154.674	6.154.674	3.001.318	1.595.698	6.445.510	10.474.795	62.51	11.42	40.29
06.02 - MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	1.815.400	3.741.000	0	4.480	4.750	4.750	291.071	13.271	72.983	6.476	2.522.469	17.603	12.066	41.829	2.903.338	6.940.94	2.30	77.61	
06.03 - GAYRİ MENKUL HAK ALIMLARI	2.264.814	2.500.000	0	0	0	0	0	0	15.446	163.017	471.988	0	22.184	163.017	509.618	212.62	7.20	20.38	
06.04 - GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMU İSTİSNAI	2.250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	120.299.240	175.100.000	0	824.855	26.660.960	965.830	13.840.408	4.598.079	3.706.242	39.480.609	19.595.838	58.920.669	19.595.838	58.920.669	29.631.485	155.931.187	48.23	24.63	89.05
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	6.196.960	3.609.000	0	169.623	71.628	238.462	259.010	955.369	452.433	306.586	452.433	306.586	361.001	272.456	2.144.909	1.192.387	44.41	34.61	33.04
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	4.873.313	7.995.000	0	90.242	191.082	90.558	183.559	236.755	280.411	139.989	847.094	0	706.956	557.644	2.208.412	296.03	11.44	27.92	

2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																				
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.		
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		(%)	2022	2023
			BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	1.365.840.077	1.873.202.000	68.473.576	176.361.750	86.657.660	167.077.819	94.308.837	164.282.505	82.099.128	129.135.127	78.774.690	245.686.590	87.483.352		204.995.094	497.746.243	1.087.538.894
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	33.049.623	28.342.000	349.938	961.885	6.202.854	12.507.645	1.501.517	994.013	464.485	434.641	1.099.055	887.048	1.867.132	1.517.535	11.484.981	17.302.766	50,66	34,75	61,05	
03.1 - İla ve Hizmet Satış Gelirleri	27.645.612	23.526.000	201.272	572.486	5.965.555	12.104.596	833.467	405.193	307.890	255.211	604.066	553.334	1.309.018	1.169.673	9.221.267	15.060.493	63,32	33,36	64,02	
03.6 - Kıra Gelirleri	5.404.010	4.816.000	148.666	389.399	237.299	403.049	668.050	588.820	156.596	179.430	494.988	333.714	558.114	347.862	2.263.714	2.242.274	-0,95	41,89	46,56	
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.291.151.925	1.773.792.000	66.500.000	172.459.165	78.000.000	146.000.000	91.086.000	158.366.750	79.867.200	125.525.000	71.000.000	234.000.000	83.623.000	201.000.000	470.076.200	1.037.350.915	120,68	36,41	58,48	
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İşarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.290.132.375	1.773.792.000	66.500.000	172.459.165	78.000.000	146.000.000	90.900.000	158.000.000	79.500.000	125.000.000	71.000.000	234.000.000	83.623.000	201.000.000	469.523.000	1.036.459.165	120,75	36,39	58,43	
04.5 - Proje Yardımları	1.019.550	0	0	0	0	0	186.000	366.750	367.200	525.000	0	0	0	0	553.200	891.750	61,20	54,26	0,00	
05 - Diğer Gelirler	41.638.529	71.068.000	1.623.638	2.940.700	2.454.807	8.570.174	1.721.320	4.921.742	1.766.443	3.175.486	6.625.635	10.799.542	1.993.220	2.477.559	16.185.062	32.885.203	103,18	38,87	46,27	
05.1 - Fizik Gelirleri	66.655	0	1.055	91	296	145	1.999	22.628	547	10.770	11.645	209	2.957	1.034	18.499	34.878	88,54	27,75	0,00	
05.2 - Kiş ve Kurumlardan Alınan Paylar	19.887.192	19.014.000	1.218.681	2.090.206	1.706.238	7.606.803	1.179.717	3.711.959	1.549.762	2.459.365	1.474.669	2.037.780	1.375.587	2.024.537	8.504.654	19.930.450	134,35	42,76	104,82	
05.3 - Para Cezaları	17.325	0	0	0	227	0	0	0	2.136	0	1.258	0	2.904	0	6.525	0	0,00	37,66	0,00	
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	21.667.338	52.054.000	403.903	850.402	748.045	963.426	539.603	1.187.154	213.998	705.351	5.138.063	8.761.533	611.773	451.988	7.655.385	12.919.875	68,77	35,33	24,82	

2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																				
	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIS ORANI* (%)	OCAK- HAZİRAN GERÇEK		
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
SİVAS CUMHURİYET ÜNİVERSİTESİ																				
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	10.177.398	21.076.000	0	76.700	35.117	30.140	7.331	95.774	60.370	10.030	17.143	13.576.250	78.323	24.190	198.284	13.813.084	6.866,30	1,95	65,54	
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	10.177.398	21.076.000	0	76.700	35.117	30.140	7.331	95.774	60.370	10.030	17.143	13.576.250	78.323	24.190	198.284	13.813.084	6.866,30	1,95	65,54	
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	342.636.194	422.628.000	13.884.759	38.774.339	12.827.142	29.981.078	12.177.777	42.090.889	18.457.804	50.550.188	12.988.235	74.459.443	27.720.201	92.854.019	98.055.919	328.709.956	235,23	28,62	77,78	
TEDAVİ HİZMETLERİ	342.636.194	422.628.000	13.884.759	38.774.339	12.827.142	29.981.078	12.177.777	42.090.889	18.457.804	50.550.188	12.988.235	74.459.443	27.720.201	92.854.019	98.055.919	328.709.956	235,23	28,62	77,78	
YÜKSEKÖĞRETİM	856.652.181	1.250.178.000	51.458.088	134.333.894	70.079.297	144.683.883	57.029.671	111.663.427	69.899.773	111.728.999	59.580.756	104.729.625	61.209.841	112.021.926	369.257.426	719.161.154	94,76	43,10	57,52	
ÖĞRETİM ELEMANLARINDA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	4.065	0	0	0	0	0	0	1.900	0	0	0	0	0	0	0	1.900	0,00	0,00	0,00	
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	816.877.402	1.191.509.000	49.640.298	130.655.930	67.555.294	138.127.030	53.775.473	106.987.427	64.364.483	107.620.243	57.317.187	101.346.913	55.502.875	104.292.798	348.155.611	689.030.341	97,91	42,62	57,83	
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	39.770.714	58.669.000	1.817.790	3.677.964	2.524.003	6.556.853	3.254.198	4.674.100	5.535.290	4.108.156	2.265.568	3.382.712	5.706.966	7.729.128	21.101.815	30.128.913	42,78	53,06	51,35	
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	135.134.988	179.320.000	4.707.497	11.276.068	9.791.530	11.498.048	5.968.786	11.144.913	6.417.058	12.392.832	5.994.088	13.247.088	8.876.659	14.950.027	41.755.618	74.508.977	78,44	30,90	41,55	
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	2.409.531	3.776.000	186.340	381.015	236.336	319.201	164.619	266.947	290.201	280.543	159.644	758.893	163.915	2.176.720	1.201.055	4.183.318	248,30	49,85	110,79	
İST. YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	132.725.457	175.544.000	4.521.158	10.895.053	9.555.194	11.178.848	5.804.167	10.877.966	6.126.857	12.112.289	5.834.444	12.488.196	8.712.744	12.775.307	40.554.563	70.325.659	73,41	30,56	40,06	
PROGRAMLAR TOPLAMI	1.344.600.762	1.873.202.000	70.050.344	184.461.000	92.733.086	186.193.149	75.183.565	164.995.003	94.835.005	174.681.450	78.580.222	206.012.406	97.885.025	219.850.162	509.267.247	1.136.193.170	123,10	37,87	60,66	

