



**Muş Alparslan
Üniversitesi**

**2023 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
ve
BEKLENTİLER RAPORU**

**T.C.
MUŞ ALPARSLAN ÜNİVERSİTESİ**



**2023 Yılı
Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu**

**Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
TEMMUZ - 2023**

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	1
I- OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	2
A- Bütçe Giderleri	2
01- Personel Giderleri	2
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	2
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3
05- Cari Transferler	3
06- Sermaye Giderleri	4
2023 Yılı Yatırım Bütçesi ve Harcamaları.....	5
2022-2023 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı.....	5
B- Bütçe Gelirleri	6
2022-2023 Gelir Gerçekleşmeleri	6
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	7
05- Diğer Gelirler	7
C- Finansman.....	7
II- OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	8
2022-2023 Ödenek ve Gider Gerçekleşmeleri	8
Proje Faaliyetleri	8
1- Çeşitli Ünitelerin Etüt ve Projesi.....	8
2- Külliye Altyapısı	8
3- Derslik ve Merkezi Birimler	8
4- Diş Hekimliği Fakültesi	9
5- Muhtelif İşler.....	9
5.1- Muhtelif İşlerin 2023 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamaları	9
6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	9
7- İhtisaslaşma Programı	9
8- Yayın Alımı.....	9
III- TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	10
A- Bütçe Giderleri	10
01- Personel Giderleri	10
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	10
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
05- Cari Transferler	10
06- Sermaye Giderleri	11
B- Bütçe Gelirleri	11
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
05- Diğer Gelirler	11
C- Finansman.....	11

IV- TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	12
Ek-1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	13
Ek-2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	14
Ek-3 Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	15

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesinde; Genel Yönetim kapsamında bulunan idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklenti ve hedefleri ile bunlara ilişkin faaliyetlerini Temmuz ayının sonuna kadar kamuoyuna açıklamaları gerektiği hususu hükme bağlanmıştır. İlgili düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin icrası ile bütçe uygulamalarında saydamlık, tutarlılık ve hesap verilebilirliğin temin edilmesidir. Bu şekilde mevcut kaynaklar hem daha ekonomik hem de daha ergonomik olarak kullanılacak ve kamu hizmetleri çok daha sağlıklı bir biçimde yürütülecektir. Kaynakların sınırsız olmadığı, israf kültürüne teslim olunması durumunda potansiyel ile fiiliyat arasındaki uçurumun gittikçe büyüyerek kapanmaz bir hale geleceği düşünülecek olursa, bütçe uygulamalarının oluşturulmasında takip edilmesi gereken hesap verilebilirlik, tutarlılık ve saydamlık gibi niteliklerin önemi açık bir biçimde anlaşılabilir.

Muş Alparslan Üniversitesi, söz konusu yaklaşım çerçevesinde, kurumun düzenli bir şekilde yürüttüğü faaliyetler ile plan ve programa bağlanan projelerin gerçekleştirilmesine dönük teşebbüslerde, sahip olduğu imkânları şüphesiz kaliteden ödün vermeden ekonomik bir şekilde kullanmayı, mevcut kaynaklardan en üst seviyede verim elde edebilmeyi temel düstur olarak benimsemiştir. Bütün plan ve uygulamalar, bahsi geçen hedef doğrultusunda yapılandırılmaktadır.

Genel bir çerçeve içerisinde sunduğumuz bu kamu mali yönetim ve kontrol anlayışı esas alınarak oluşturulmuş olan ve üniversitemizin, yılın ilk altı aylık dönemini kapsayan bütçe uygulamaları, ikinci altı aya yönelik hedef ve beklentiler ile faaliyetlerin yer aldığı “Muş Alparslan Üniversitesi 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu”nu kamuoyunun bilgisine saygıyla sunarız.

Prof. Dr. Mustafa ALİCAN

Rektör

I- OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

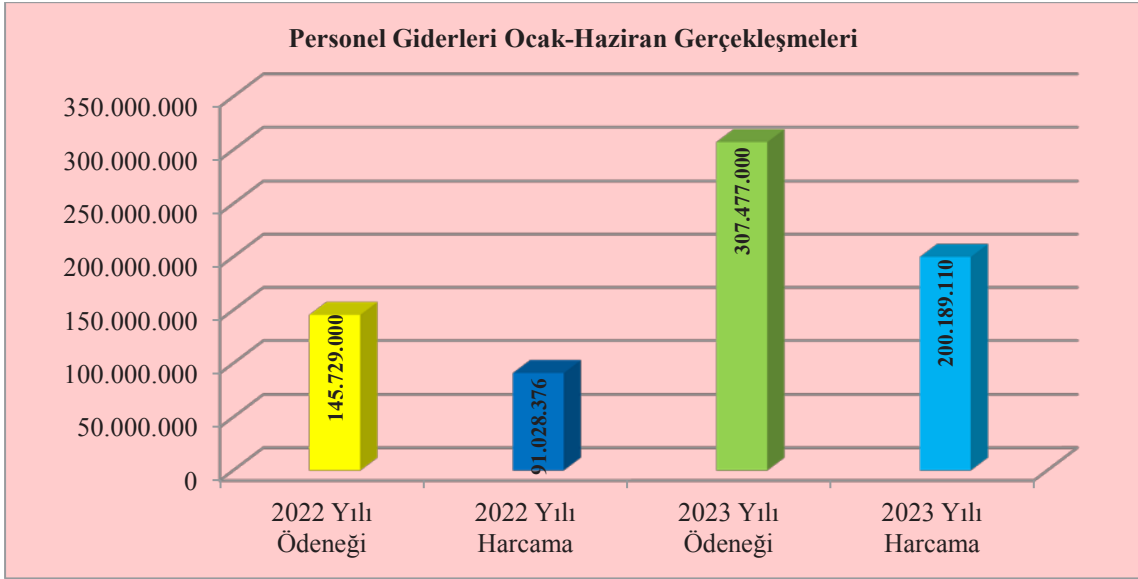
31 Aralık 2022 tarihli ve 32060 Sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 7427 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile “Personel Giderleri” için 307.477.000₺, “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” için 38.071.000₺, “Mal ve Hizmet Alımları Giderleri” için 68.506.000₺, “Cari Transferler” için 7.016.000₺ ve “Sermaye Giderleri” için 58.000.000₺ olmak üzere toplam 479.070.000₺ ödenek tahsis edilmiştir.

Tahsis edilen bu ödeneğin, 470.666.000₺’si hazine yardımı, 4.123.000₺’si teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 4.281.000₺’si de diğer gelirlere oluşturmaktadır.

A. Bütçe Giderleri

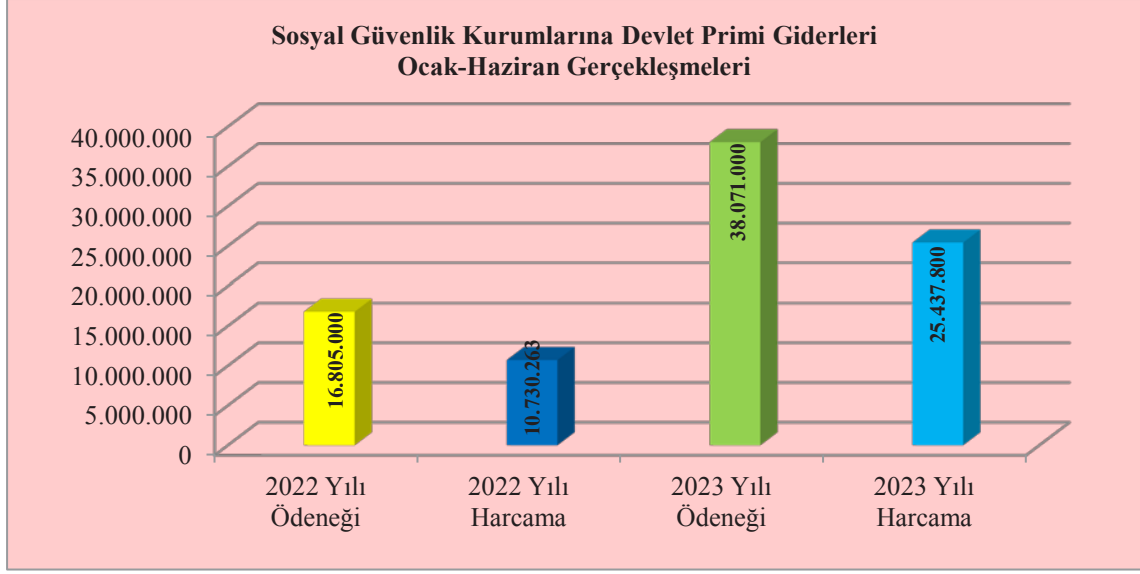
01- Personel Giderleri

2022 yılında “Personel Giderleri” için tahsis edilen toplam 145.729.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 91.028.376₺ harcama yapılmış ve harcamanın yılsonu gerçekleşme tutarı olan 214.358.287₺’ye oranı %42,47 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise Personel Giderleri için tahsis edilen toplam 307.477.000₺’lik ödeneğin, ilk altı aylık harcaması 200.189.110₺ olmuştur. Harcama oranı %65,11 olarak gerçekleşmiştir.



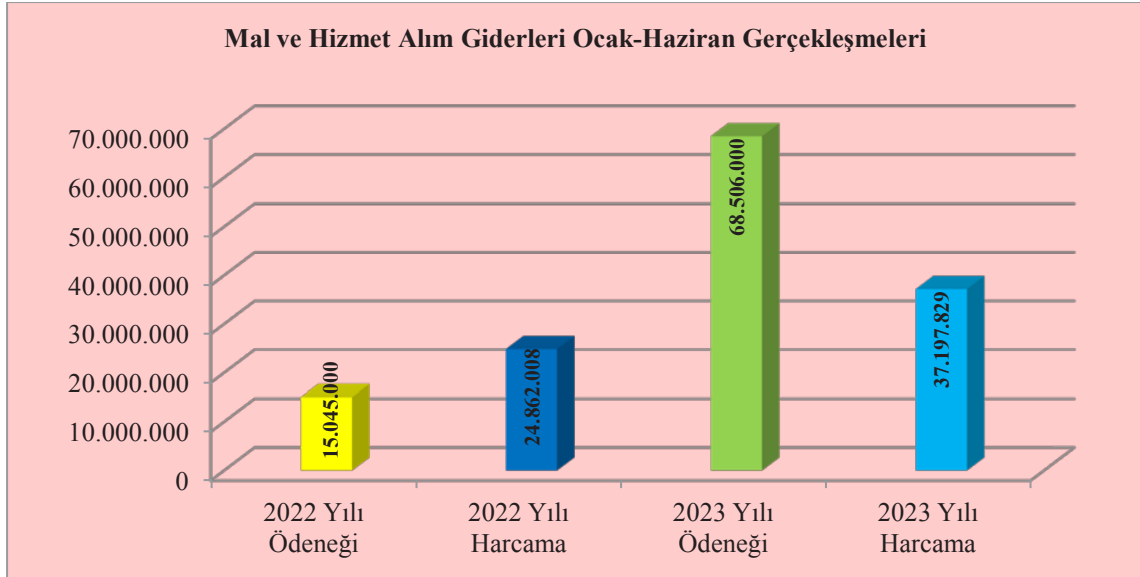
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2022 yılında “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” için tahsis edilen toplam 16.805.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 10.730.263₺ harcama yapılmış ve harcamanın yılsonu gerçekleşme tutarı olan 24.959.317₺’ye oranı %42,99 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 38.071.000₺ ödeneğin ilk altı aylık harcaması 25.437.800₺ olmuştur. Harcama oranı %66,82 olarak gerçekleşmiştir.



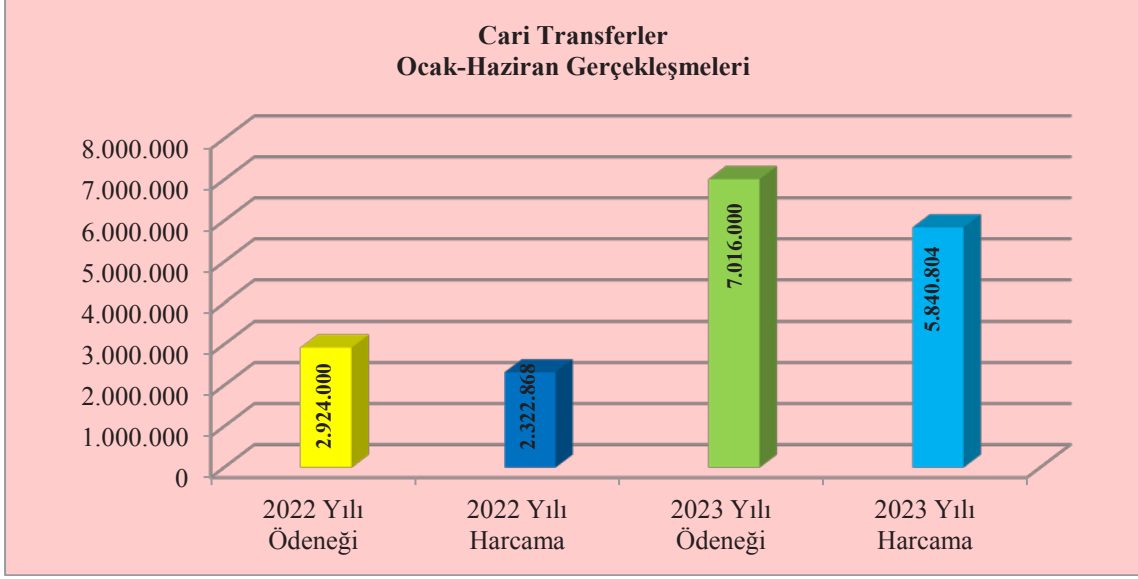
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2022 yılında “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” için tahsis edilen toplam 15.045.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 24.862.008₺ harcama yapılmış ve harcamanın yılsonu gerçekleşme tutarı olan 55.394.545₺’ye oranı %44,88 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 68.506.000₺ ödenegin ilk altı aylık harcaması 37.197.829₺ olmuştur. Harcama oranı %54,30 olarak gerçekleşmiştir.



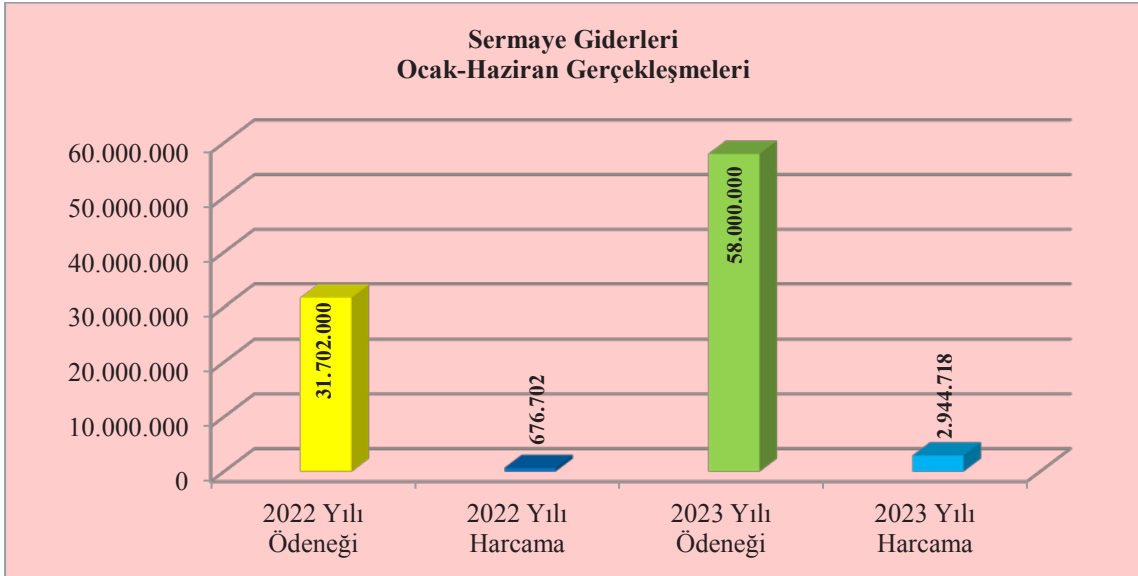
05- Cari Transferler

2022 yılında “Cari Transferler” için tahsis edilen toplam 2.924.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 2.322.868₺ harcama yapılmış ve harcamanın yılsonu gerçekleşme tutarı olan 3.398.488₺’ye oranı %68,35 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 7.016.000₺ ödenegin ilk altı aylık harcaması 5.840.804₺ olmuştur. Harcama oranı %83,25 olarak gerçekleşmiştir.



06- Sermaye Giderleri

2022 yılında “Sermaye Giderleri” için tahsis edilen toplam 31.702.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 676.702₺ harcama yapılmış ve harcamanın yılsonu gerçekleşme tutarı olan 16.508.412₺’ye oranı %4,10 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu harcama kalemi için bütçeye konulan toplam 58.000.000₺’lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması 2.944.718₺ olmuştur. Harcama oranı %5,08 olarak gerçekleşmiştir.

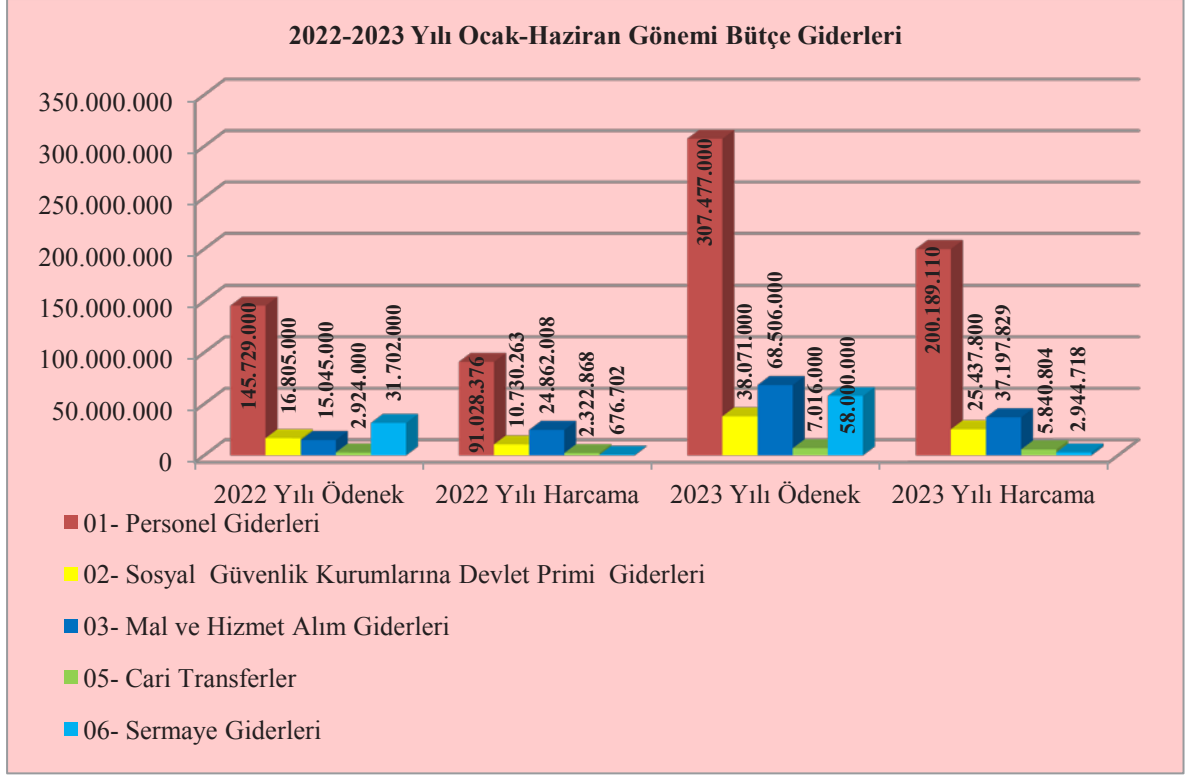


2023 Yılı Yatırım Bütçesi ve Harcamaları

Sıra No	Ekonomik Kod	Projenin Adı	Kurum Başlangıç Ödeneği	Harcanan Ödenek	Harcama Oranı (%)
Spor Sektörü					
1	06.05	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	5.000.000	-	-
Eğitim Sektörü					
2	06.01	Yayın Alımları	1.000.000	-	-
3	06.01	Çiftçi Eğitimi ve Hayvan Yetiştiriciliği	4.000.000	-	-
4	06.01	Diğer Mefruşat Alımları	2.000.000	1.393.989	29
	06.01	Bilgisayar Alımları	500.000		
	06.01	Büro Mefruşatı Alımları	300.000		
	06.01	Büro Makinaları Alımları	500.000		
	06.01	Diğer Makine Teçhizat Alımları	1.000.000		
	06.01	Laboratuvar Cihazı Alımları	500.000		
	06.03	Lisans Alımları	500.000	1.312.605	262
	06.06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	-	73.160	100
06.07	Hizmet Binası Bakım ve Onarımı	2.200.000	164.964	7,5	
5	06.05	Çeşitli Ünitelerin Etüt ve Projesi	500.000	-	
6	06.05	Derslik ve Merkezi Birimler Hizmet Binası	29.000.000	-	
7	06.05	Külliye Altyapısı	10.000.000	-	
8	06.05	Diş Hekimliği Fakültesi (Etüt-Proje)	1.000.000	-	
Genel Toplam			58.000.000	2.944.718	5

2022-2023 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı

Bütçe Gider Tertibi	2022		2023		Harcama Artış/Azalış Oranı (%)
	Ödenek	Haziran Sonu Harcama	Ödenek	Haziran Sonu Harcama	
01- Personel Giderleri	145.729.000	91.028.376	307.477.000	200.189.110	119,92
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	16.805.000	10.730.263	38.071.000	25.437.800	137,07
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	15.045.000	24.862.008	68.506.000	37.197.829	49,62
05- Cari Transferler	2.924.000	2.322.868	7.016.000	5.840.804	151,45
06- Sermaye Giderleri	31.702.000	676.702	58.000.000	2.944.718	335,16
Toplam	212.205.000	129.620.217	479.070.000	271.610.261	109,54

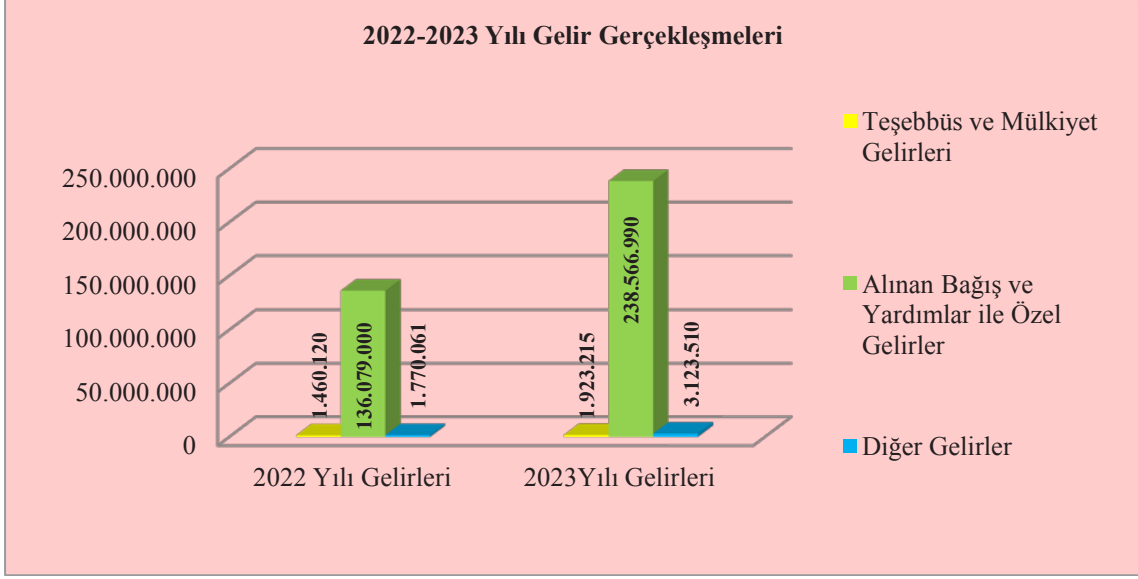


2023 Ocak-Haziran döneminin, 2022 Ocak-Haziran dönemine göre Personel Giderlerinde %119,92 ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %137,07 oranında artış olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde %49,62 artış, Cari Transfer Giderlerinde %151,45 oranında artış gerçekleşmiştir. Sermaye Giderlerinde ise %335,16 oranında artış gerçekleşmiştir. Personel alım sayısının artması ve Enflasyon verilerine bağlı olarak 01-02-03-05 ve 06 harcama kalemlerinde artış olmuştur.

B. Bütçe Gelirleri

2022-2023 Gelir Gerçekleşmeleri

Ekonomik Kod	Gelirin Çeşidi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmeleri		Artış Oranı (%)
		2022	2023	
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.460.120	1.923.215	31,72
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	136.079.000	238.566.990	75,32
05	Diğer Gelirler	1.770.061	3.123.510	76,46
Toplam		139.309.181	243.613.715	74,87



03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2022 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 1.881.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında 1.460.120₺ tahsilat gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %77,62 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 4.123.000₺ gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat 1.923.215₺ olmuştur. Tahsilatın bütçe tahminine oranı 46,65% olarak gerçekleşmiştir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2022 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 208.142.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında bu gelirin 136.079.000₺'si tahsil edilmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %65,37 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 470.666.000₺ gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat 238.566.990₺ olmuştur. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %50,69 olarak gerçekleşmiştir.

05- Diğer Gelirler

2022 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 2.182.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında bu gelirin 1.770.061₺'si tahsil edilmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %81,12 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 4.281.000₺ gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat 3.123.510₺ olmuştur. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %72,96. olarak gerçekleşmiştir.

C. Finansman

Üniversite, gelirlerini 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri gereğince, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Elde edilen öz gelirlerden yılsonunda harcanamayan kısmı bir sonraki yılın giderlerine finansman olarak devredilmektedir. 2023 yılı ilk altı ayında toplam 243.613.715 gelir tahsil edilmiştir. Tahsil edilen gelirin 1.923.215'i teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 3.123.510₺ diğer gelirlerden ve 238.566.990₺ ise hazine yardımından

oluşmaktadır. 2022 yılının ilk altı ayında ise toplam 139.309.181₺ gelir tahsil edilmiş, bu gelirin; 1.460.120₺ 'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 1.770.061₺'si diğer gelirlerden ve geriye kalan 136.079.000₺ ise hazine yardımından oluşmaktadır.

II- OCAK - HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2022 yılı için 212.205.000₺ kurum başlangıç ödeneği tahsis edilmiş, Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 129.620.217₺ olarak gerçekleşmiştir. Bütçenin kullanım oranı %61,08 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için 479.070.000₺ kurum başlangıç ödeneği tahsis edilmiş, Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 271.610.261₺ olarak gerçekleşmiştir. Bütçenin kullanım oranı %56,70 olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı giderlerine oranla 2023 yılı giderlerinde 141.989.886₺ tutarında ve %109,54 oranında artış olmuştur.

2022-2023 Ödenek ve Gider Gerçekleşmeleri

Bütçe Giderleri Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Haziran Sonu Harcama		Harcama Oranı (%)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
01- Personel Giderleri	145.729.000	307.477.000	91.028.376	200.189.110	62,46	65,11
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	16.805.000	38.071.000	10.730.263	25.437.800	63,85	66,82
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	15.045.000	68.506.000	24.862.008	37.197.829	165,25	54,30
05- Cari Transferler	2.924.000	7.016.000	2.322.868	5.840.84	79,44	83,25
06- Sermaye Giderleri	31.702.000	58.000.000	676.702	2.944.718	2,13	5,08
Genel Toplam	212.205.000	479.070.000	129.620.217	271.610.261	61,08	56,70

Proje Faaliyetleri

1- Çeşitli Ünitelerin Etüt ve Projesi: 2023H03-212177 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 500.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Proje kapsamında Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

2- Külliye Altyapısı: 2023H03-212738 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 10.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Kampüs Altyapısı” için Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

3- Derslik ve Merkezi Birimler: 2009H031067 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 29.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Derslik ve Merkezi Birimler” projesine bağlı olarak “Malazgirt MYO Yapım İşi” ihale süreci tamamlanmış olup inşaat süreci devam etmektedir. “Çiftçi Eğitim Merkezi Yapım İşi” proje aşamasındadır. “Derslik ve Merkezi Birimler” için Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

4- Diş Hekimliği Fakültesi (Etüt-Proje): 2023I00-214213 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 1.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Diş Hekimliği Fakültesi (Etüt-Proje) için Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

5- Muhtelif İşler: 2023H03-212179 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 7.500.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Likit Karşılığı Ödenek Aktarımı ile ödenek tutarı 9.200.000₺ ulaşmıştır. “Muhtelif İşler” için Haziran sonu itibariyle 2.944.718₺ harcama yapılmıştır.

5.1-Muhtelif İşlerin 2023 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamaları

Proje Numarası	Yapılacak İşin Adı	Kurum Başlangıç Ödeneği	Eklenen Ödenek	Harcama	Kalan Ödenek
2023H03-212179	Diğer Mefruşat Alımları	2.000.000	1.700.000	2.944.718	6.255.282
	Bilgisayar Alımları	500.000			
	Büro Mefruşatı Alımları	300.000			
	Büro Makinaları Alımları	500.000			
	Diğer Makine Teçhizat Alımları	1.000.000			
	Laboratuar Cihazı Alımları	500.000			
	Yazılım Alımları	500.000			
	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	-			
	Hizmet Binası Bakım ve Onarımı	2.200.000			
Toplam		7.500.000	1.700.000	2.944.718	6.255.282

6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri: 2010H051271 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 5.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Açık Spor Tesisleri” projesinin ihalesi 23.06.2020 tarihinde yapılmış olup, 31.08.2022 tarih ve 60804 sayılı rektörlük oluru ile fesih edilmiştir. “Açık Spor Tesisleri” için ihale çalışmaları devam etmektedir.

7- İhtisaslaşma Programı: 2020K12152015 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile Makine ve Teçhizat alımına 4.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Proje kapsamında Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

8- Yayın Alımı: 2023H03-212173 numaralı projeye 2023 yılı bütçesi ile 1.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Proje kapsamında Haziran sonu itibariyle harcama yapılmamıştır.

III- TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

01- Personel Giderleri

2022 yılında bu harcama kalemi için 145.729.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Tahsis edilen ödenek yıl içinde personelin giderlerini karşılayamadığından, kurum içi yapılan aktarmalarla toplam ödenek 214.358.287₺'ye ulaşmıştır. Yılsonu itibariyle bu ödeneğin 214.358.287₺'si harcanmış, harcama oranı %147 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu harcama kalemine 307.477.000₺ ödenek tahsis edilmiş, Haziran sonuna kadar 200.189.110₺ harcama gerçekleşmiş, yılsonu itibariyle harcamanın 530.121.000₺ olacağı öngörülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2022 yılında bu harcama kalemi için 16.805.000₺ ödenek tahsis edilmiş, tahsis edilen ödenek yıl içinde personelin sosyal güvenlik prim giderlerini karşılayamadığından, kurum içi yapılan aktarmalarla toplam ödenek 24.959,317₺'ye ulaşmıştır. Yılsonu itibariyle ödeneğin 24.959,317₺'si harcanmış, harcama oranı %149 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu harcama kalemine 38.071.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Haziran sonuna kadar 25.437.800₺ harcama gerçekleşmiş, yılsonu itibariyle harcamanın 55.382.000₺ olacağı öngörülmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2022 yılında bu harcama kalemi için 15.045.000₺ ödenek tahsis edilmiş; gelir fazlası, likit karşılığı ve yedek ödenekten olmak üzere yapılan ekleme ve aktarmalarla toplam ödenek 64.072.318₺'ye ulaşmıştır. Yılsonu itibariyle ödeneğin 55.394.545₺'si harcanmış, harcama oranı %368 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu harcama kalemine 68.506.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Ayrıca likit karşılığı ile yapılan eklemelerle ile toplam ödenek 69.192.584₺ ulaşmıştır. Haziran sonuna kadar 37.197.829₺ harcama gerçekleşmiştir. Yılsonu itibariyle 87.660.000₺ harcanması öngörülmektedir.

05- Cari Transferler

2022 yılında bu harcama kalemi için 2.924.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. likit karşılığı ve yedek ödenekten olmak üzere yapılan ekleme ve aktarmalarla toplam ödenek 3.486.600₺'ye ulaşmıştır. Ödeneğin yılsonu itibariyle 3.398.488₺'si harcanmış, harcama oranı %97 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu harcama kalemine 7.016.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Ayrıca likit karşılığı ile yapılan eklemelerle toplam ödenek 8.416.000₺ ulaşmıştır. Haziran sonuna kadar 5.840.000₺ harcama gerçekleşmiştir. Yılsonu itibariyle 11.997.000₺ harcanması öngörülmektedir.

06- Sermaye Giderleri

2022 yılında bu harcama kalemi için 31.702.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Ayrıca likit karşılığı ve yedek ödenekten olmak üzere yapılan eklemelerle toplam ödenek 45.223.000₺'ye ulaşmıştır. Ödeneğin 16.508.412₺'si harcanmış, harcama oranı %36 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu harcama kalemine 58.000.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Ayrıca likit karşılığı ile yapılan eklemelerle toplam ödenek 59.850.000₺ ulaşmıştır. Haziran sonuna kadar 2.944.718.₺ harcama gerçekleşmiştir. Yılsonu itibariyle ödeneğin tamamının harcanması öngörülmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2022 yılında teşebbüs ve mülkiyet gelirleri için, bütçenin (B) cetvelinde 1.881.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 4.226.664₺ gelir gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %225 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 4.123.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 4.123.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2022 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 208.142.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 321.445.000₺ gelir gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %154 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 470.666.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 736.606.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

05- Diğer Gelirler

2022 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 2.182.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 7.792.587₺ gelir gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %357 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 4.281.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılsonu itibariyle 4.281.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

C. Finansman

Üniversitemizce, 2023 yılsonuna kadar; 4.123.000 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 4.281.000₺ diğer gelirler ile 736.606.000₺ hazine yardımı olmak üzere toplam 745.010.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve Sermaye giderlerine ilişkin ödeneklerin bütçe imkanları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak “2023 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğinde” yer alan esas ve usullere uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir. Üniversitenin yatırım programında yer alan projelerden;

1- “Külliyeye Altyapısı” projesine bağlı olarak; “Kampüs Alt Yapısı (Genel) 2018 yılında yatırım programına dahil edilmiş olup 2023 yılında inşaat çalışmalarının devam etmesi öngörülmektedir.

2- “Derslik ve Merkezi Birimler” projesine bağlı olarak; Malazgirt MYO Yapım İşi devam etmektedir. Çiftçi Eğitim Merkezi Yapım İşi proje aşamasındadır.

3- “Açık ve Kapalı Spor Tesisleri” projesine bağlı olarak; Açık Spor Tesisleri projesinin Yapım İşi ihale çalışmaları devam etmektedir.

4- “İhtisaslaşma” projesine bağlı olarak; Makine ve Teçhizat Alımı İhalesi kısmi olarak yapılmış olup sözleşmeye bağlı olarak Makine ve Teçhizat alım süreci devam etmektedir.

5- “Diş Hekimliği Fakültesi” projesine bağlı olarak; Diş Hekimliği Fakültesi Etüt projesi yapım işi tamamlanma aşamasındadır.

6- “Muhtelif İşler” projesine bağlı olarak; Bakım Onarım, BİT, Kesin Hesap, Makine-Teçhizat alım süreci devam etmektedir.

7- “Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi” projesine bağlı olarak; Etüt Proje çalışmaları devam etmektedir.

8- “Yayın Alımları” projesine bağlı olarak; Basılı Yayın Alımı, Elektronik Yayın Alımı devam etmektedir.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE YILI: 2023
KURUM ADI: PAZ AÜSTRİYAN ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		2022 BAŞLANGIÇ ÖZGİNETİ		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME Y (%)		2023 YILINDA GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	333.464.230	479.070.000	49.616.627	45.810.981	30.588.058	43.543.713	16.495.970	44.783.599	23.813.930	23.813.930	41.651.390	18.207.437	130.300.182	233.613.713	74,97	41,74	34,51	50,85	41,74	50,85	745.010.000
03 - Tevdihi ve Mübalece Gelirleri	1.808.544	4.236.644	470.933	150.841	381.631	708.145	218.468	137.294	250.244	240.742	240.742	2.147.546	1.466.120	1.923.214	31,72	34,51	34,51	34,51	34,51	66,65	4.123.000
03.1 - Mükelleflerin Sıras Gelirleri	803.524	2.803.018	292.046	31.188	271.011	592.036	97.234	21.021	137.049	88.662	88.662	982.101	631.292	1.125.722	67,97	28,83	28,83	28,83	28,83	78,92	1.525.000
03.2 - Kurum Gelirleri	803.524	1.722.245	172.887	114.654	159.112	114.654	116.022	10.882	117.232	152.080	152.080	1.161.445	783.322	1.297.480	1,16	46,74	46,74	46,74	46,74	30,73	2.598.000
04 - Akademi Bütçe ve Kurumlar Gelirleri	192.000.000	470.000.000	49.000.000	45.500.000	30.116.000	49.812.900	15.013.000	44.500.000	23.950.000	23.950.000	39.054.900	17.800.000	136.078.000	238.556.900	79,32	43,23	43,23	43,23	43,23	69,69	736.000.000
04.1 - Akademi Bütçe Gelirleri	192.000.000	470.000.000	49.000.000	45.500.000	30.116.000	49.812.900	15.013.000	44.500.000	23.950.000	23.950.000	39.054.900	17.800.000	136.078.000	238.556.900	79,32	43,23	43,23	43,23	43,23	69,69	736.000.000
04.2 - Akademi Bütçe Gelirleri	192.000.000	470.000.000	49.000.000	45.500.000	30.116.000	49.812.900	15.013.000	44.500.000	23.950.000	23.950.000	39.054.900	17.800.000	136.078.000	238.556.900	79,32	43,23	43,23	43,23	43,23	69,69	736.000.000
05 - Diğer Kurum Gelirleri	863.722	4.791.600	145.694	106.146	90.422	273.103	1.269.512	145.800	53.867	2.356.076	92.691	92.691	1.770.004	3.123.510	76,46	22,71	22,71	22,71	22,71	4,96	4.281.000
05.1 - Faiz Gelirleri	2.430	29.202	41	527	40	1.251	62	193	40	620	620	188	2.311	2.820	13,20	6,43	6,43	6,43	6,43	0,00	0
05.3 - Patent Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
05.9 - Diğer Kurum Gelirleri	833.942	7.032.224	145.653	105.594	90.382	271.852	1.269.490	145.607	53.827	2.355.456	92.071	92.413	1.767.691	3.114.577	76,36	23,28	23,28	23,28	23,28	4,96	4.281.000



İLETİŞİM

Web : www.alparslan.edu.tr
E-posta : strateji@alparslan.edu.tr
Tel : 0 (436) 249 49 49
Faks : 0 (436) 249 10 22
Adres : Muş Alparslan Üniversitesi Külliyesi
49250- Güzeltepe/ MUŞ