



SAKARYA ÜNİVERSİTESİ



2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
(2022-2023 Haziran Sonu Gerçekleşmeleri İtibariyle)
TEMMUZ-2023





ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla hazırlanan Üniversitemiz 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarım.

Prof. Dr. Hamza AL
REKTÖR

İÇİNDEKİLER

ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU	3
----------------------------	----------

I.OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A.Bütçe Giderleri	6
a-01-Personel Giderleri	8
b-02-SGK Giderleri	9
c-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
d-05-Cari Transferler Giderleri	12
e-06-Sermeye Giderleri	13
Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderleri	14
B.Bütçe Gelirleri	16

II.OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler	19
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	21
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	22
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	23

III.TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A.Bütçe Giderleri	24
B.Bütçe Gelirleri	25
C.Finansman	26

IV.TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler	26
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	28
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	28
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	28

TABLULAR

Tablo 1. 2022-2023 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	6
Tablo 2. 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	7
Tablo 3. Ekonomik İki Düzey Detay Tablosu	11
Tablo 4. 2023 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Gider Dağılımı	15
Tablo 5. 2023Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Aylık Gider Dağılımı	16
Tablo 6. 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu	17
Tablo 7. 2023 Yılı Gelir Dağılımı	18
Tablo 8. 2023 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	23
Tablo 9. Temmuz-Aralık ve Yıl sonu Gider Tahminleri	24
Tablo 10. Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri	25
Tablo 11. Proje Gerçekleşme Rakam ve Oranları	27

GRAFİKLER

Grafik 1. 2022-2023 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	7
Grafik 2. 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	8
Grafik 3. 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 4. 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 5. 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri	10
Grafik 6. 03- Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey	11
Grafik 7. 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri	13
Grafik 8. 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri	14
Grafik 9. Gelir Dağılımı	18

OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2023 yılında toplam “1.215.125.000-TL” ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin “1.142.566.000-TL”si Hazine Yardımı geri kalan “72.559.000-TL”si ise Öz Gelir ödeneklerinden oluşmaktadır.

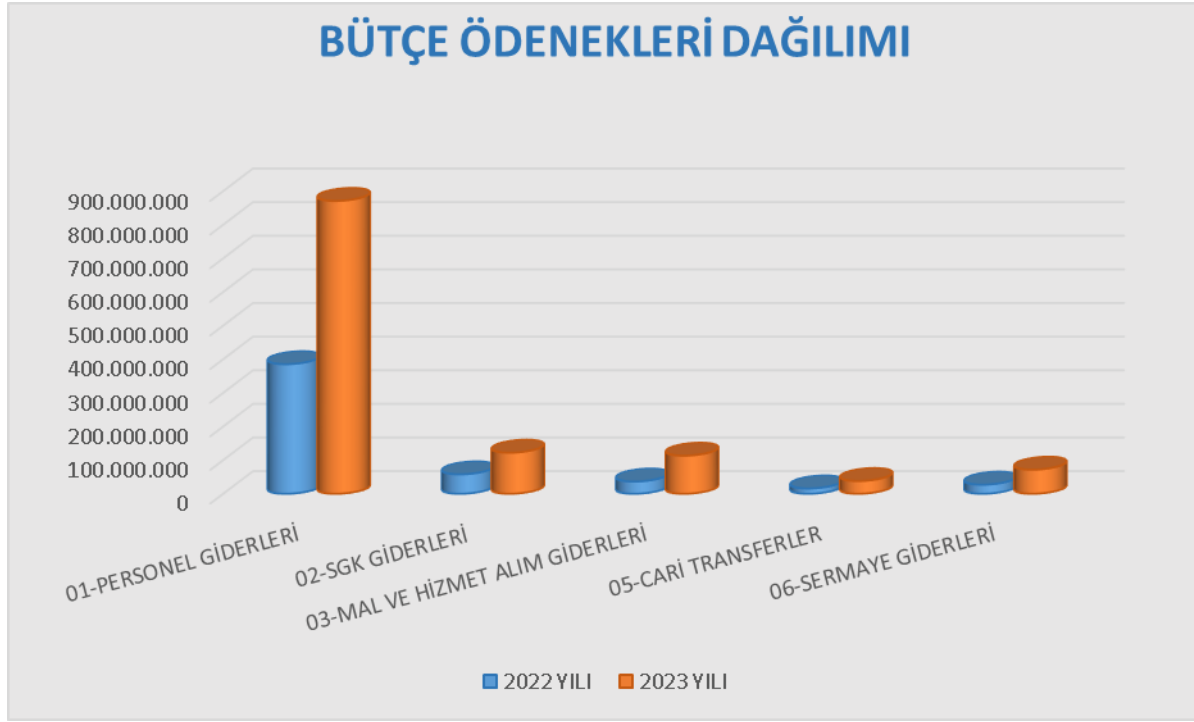
Cari yıl, ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı “655.850.837-TL” olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı ilk altı aylık gerçekleşme oranı ise % 53,97 olmuştur. Bütçe giderleri, ilk altı aylık dönem için bir önceki yıl ile karşılaştırıldığında % 101,64 oranında artmıştır. 2022 mali yılını da içeren gider türlerine göre ödenek dağılımına ve ilk altı aylık gider gerçekleştirmelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ayrıca 2022 ve 2023 yılları bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, bütçe program ve ilkelerine bağlı ve Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesine uygun şekilde hareket edilmiştir.

Tablo 1: 2022-2023 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı

	2022 YILI	2023 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	385.191.000	870.756.000
02-SGK GİDERLERİ	57.599.000	122.045.000
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	36.155.000	113.118.000
05-CARİ TRANSFERLER	15.632.000	37.754.000
06-SERMAYE GİDERLERİ	26.902.000	71.452.000
TOPLAM BÜTÇE	521.479.000	1.215.125.000

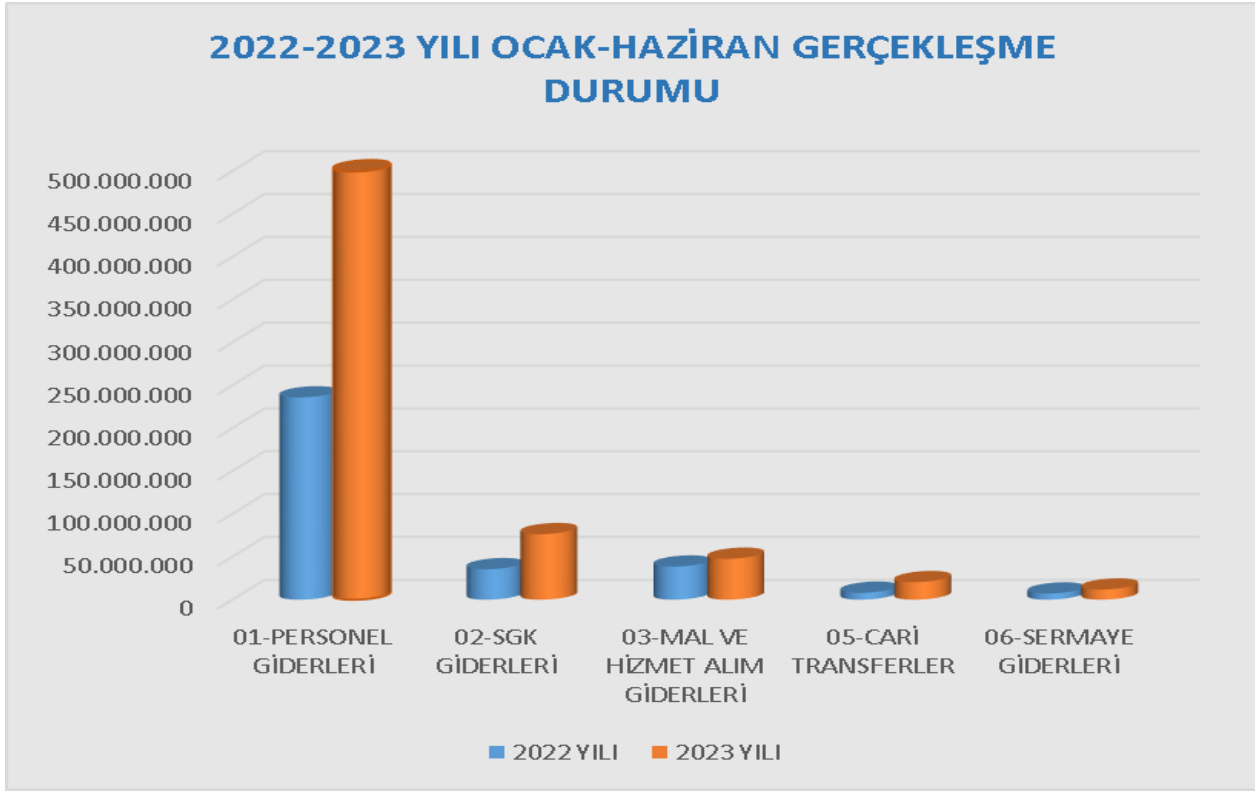
Grafik 1: 2022-2023 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı



Tablo 2: 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu

	2022 YILI	2023 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	235.949.009	499.533.869
02-SGK GİDERLERİ	35.543.916	76.420.345
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	38.591.290	47.687.042
05-CARİ TRANSFERLER	8.012.141	20.388.389
06-SERMAYE GİDERLERİ	7.154.088	11.821.192
TOPLAM GERÇEKLEŞEN	325.250.444	655.850.837

Grafik 2: 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu



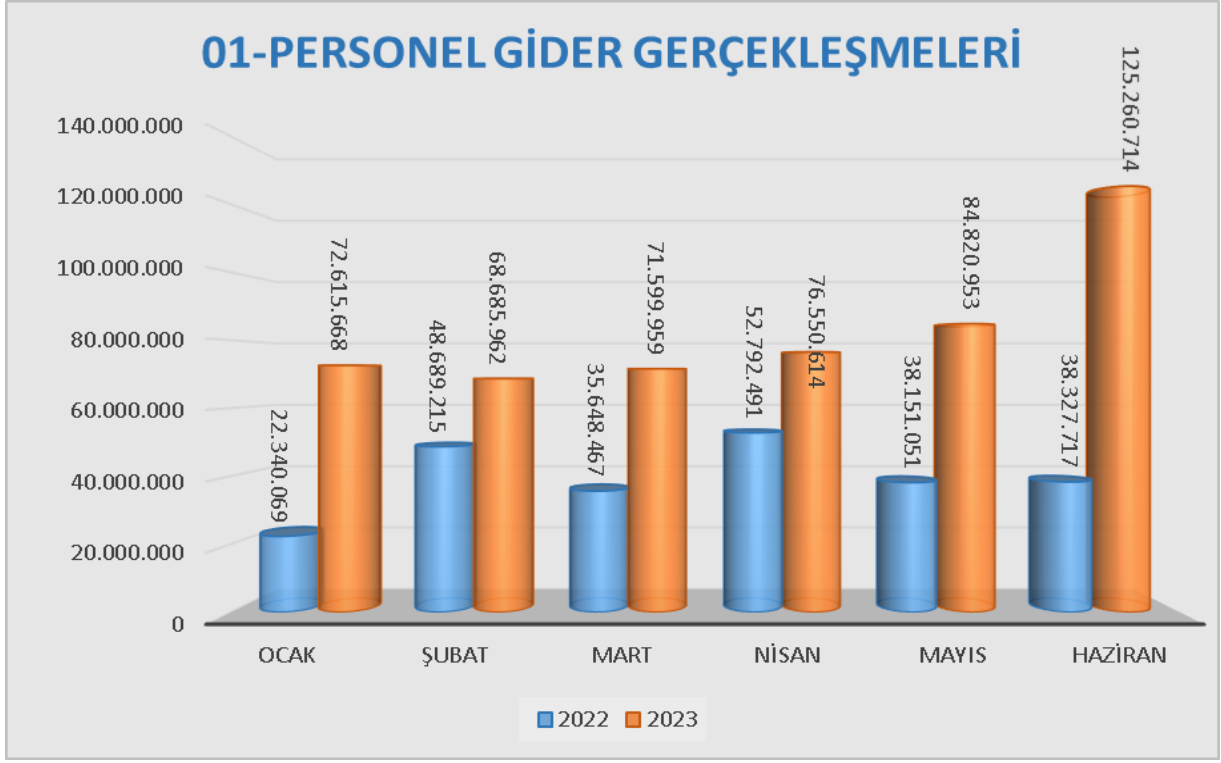
Yukarıda yer alan grafikte görüldüğü gibi ilk altı ay gider gerçekleştirmelerinde en büyük pay personel giderlerine aittir. Nakdi gerçekleşme “499.533.868-TL” olup, bunun sebebi personel maaşlarına yapılan zam olarak gösterilebilir. Personel giderlerini “76.420.344-TL” ile sosyal güvenlik giderleri takip etmiştir.

a-01-Personel Giderleri

2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 01-Personel Giderleri % 111,71 oranında artmıştır.

Aşağıdaki grafikte görüleceği üzere personel giderlerinde cari yıl ilk altı ayda en fazla harcama Haziran ayına aittir. Bunun nedeni, işçilere yapılan zam ve bu zamma istinaden geriye dönük ödemedir. Bu aydaki harcamayı Mayıs ayındaki harcama izlemektedir. Mayıs ayında ise ek ders ücret ödemeleri artışa sebep olmuştur.

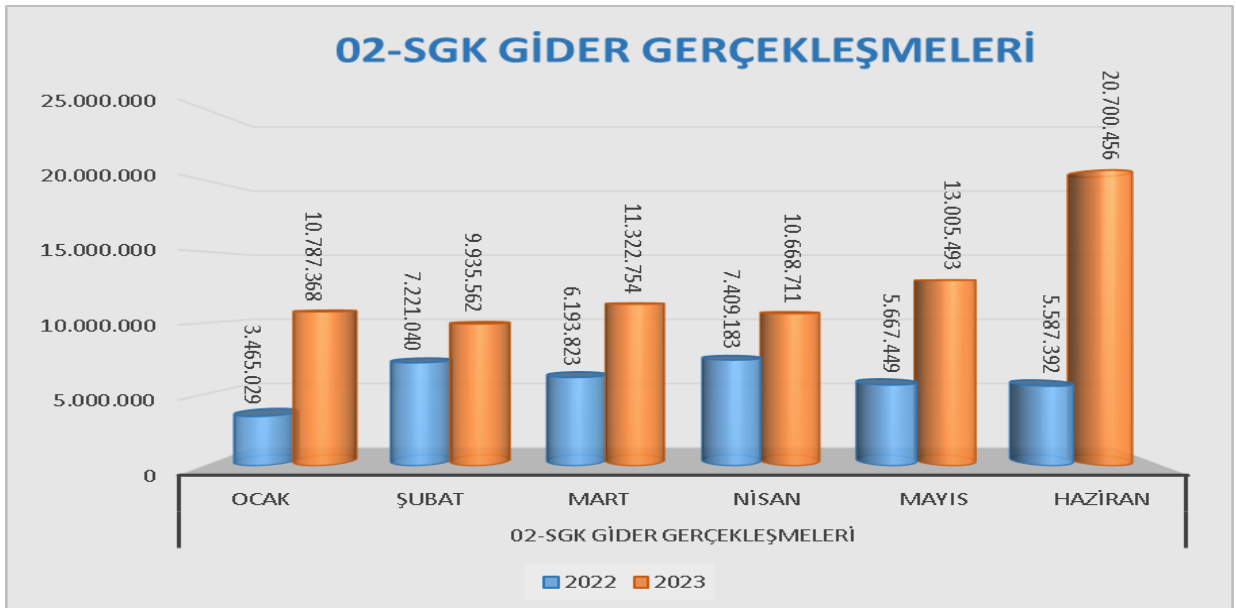
Grafik 3: 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri



b-SGK Giderleri

2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 02-Sgk Giderleri % 115 oranında artmıştır. İlk altı aylık harcamalara bakıldığında en yüksek harcama Haziran ayındadır. (20.700.456-TL)

Grafik 4: 01-SGK Gider Gerçekleşmeleri

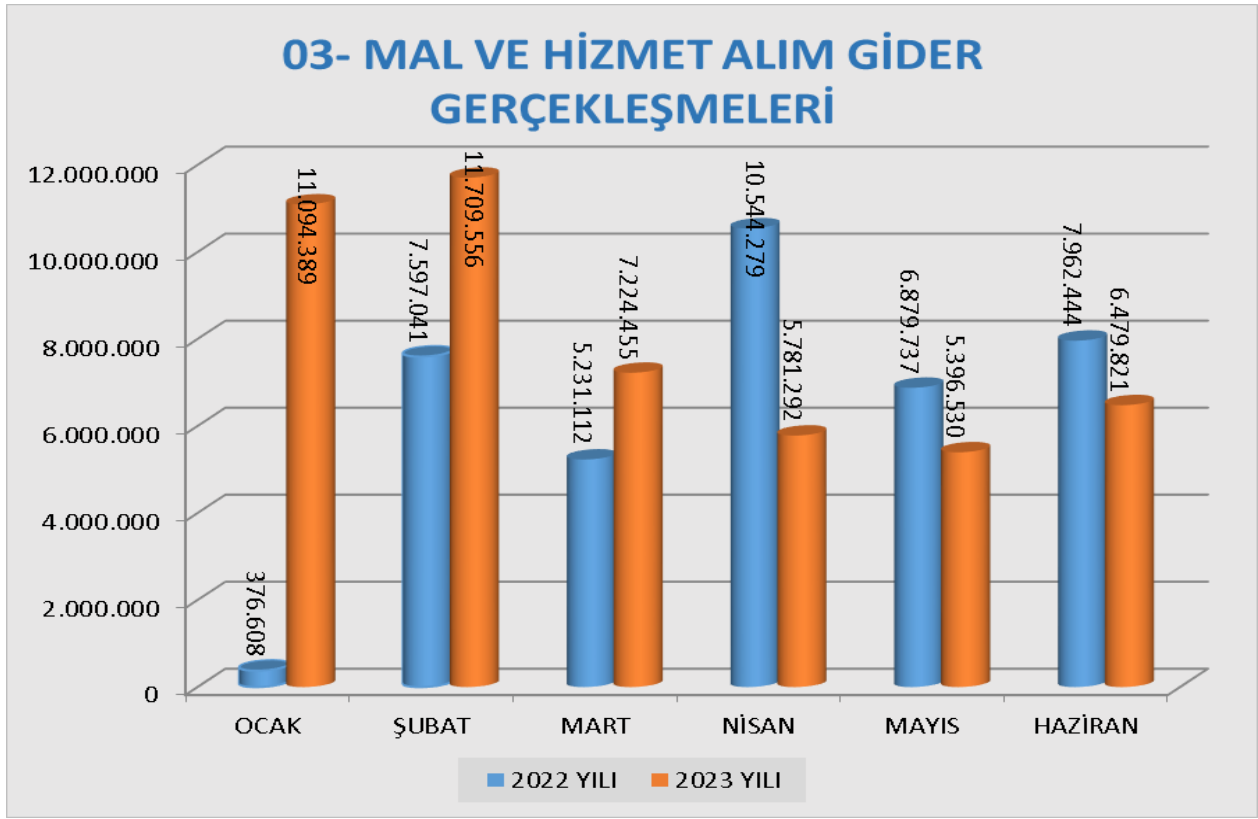


c-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri % 23,57 oranında artmıştır.

Aşağıdaki grafiğe bakıldığında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin aylar itibari ile dağılımı ve 2023 yılı ilk altı ayda en fazla harcamanın Şubat ayında 11.709.556-TL olduğu görülmektedir.

Grafik 5: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri

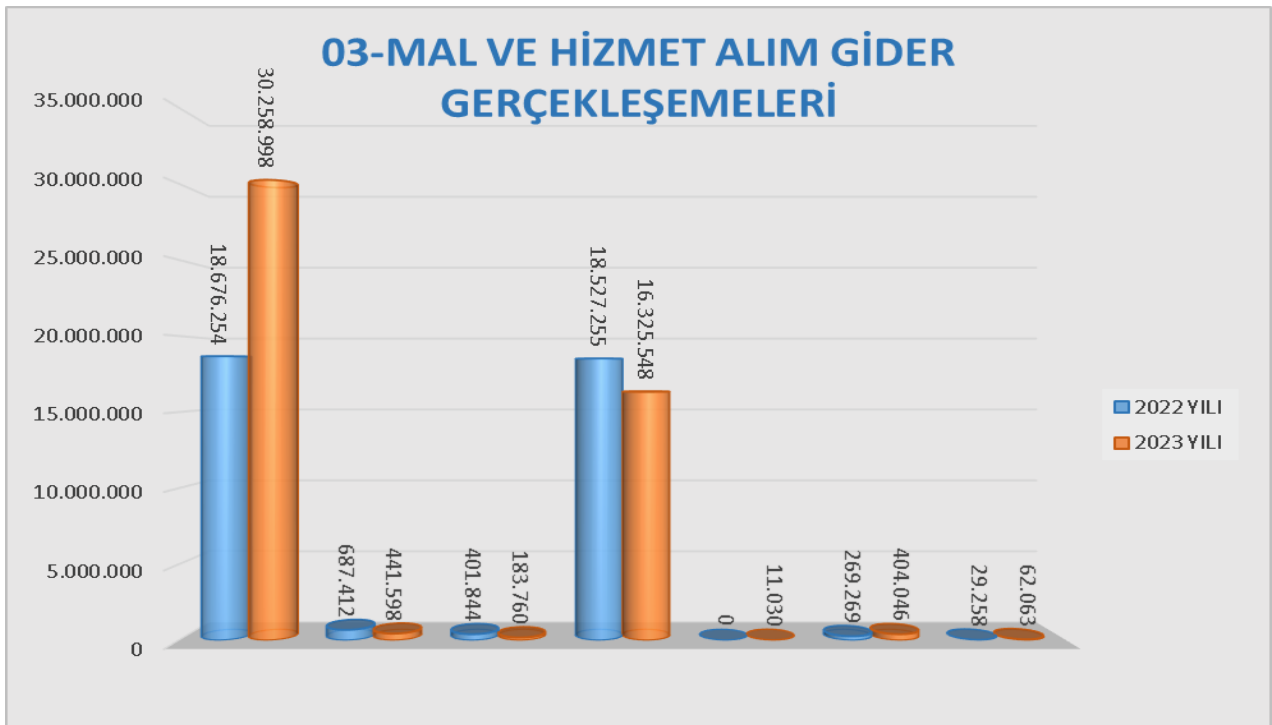


Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin iki düzeyde harcama detayının yer aldığı aşağıdaki tablo ve grafiklerde görüldüğü üzere; 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri %62,02 oranında artmıştır.03.3-Yolluk Giderleri %35,76 oranında azalmıştır.03.4-Görev Giderleri %54,27 oranında azalmıştır.03.5-Hizmet Alım Giderleri %11,88 oranında azalmıştır.03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri %50,05 oranında artmıştır.03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri ise %112,12 oranında artmıştır.

Tablo 3: Ekonomik İki Düzey Detay Tablosu

EKONİMİK İKİ DÜZEYDE DETAYLI HARCAMA TABLOSU		
	2022 YILI	2023 YILI
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	18.676.254	30.258.998
03.03 - YOLLUKLAR	687.412	441.598
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	401.844	183.760
03.05 - HİZMET ALIMLARI	18.527.255	16.325.548
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	0	11.030
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	269.269	404.046
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	29.258	62.063

Grafik 6: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey

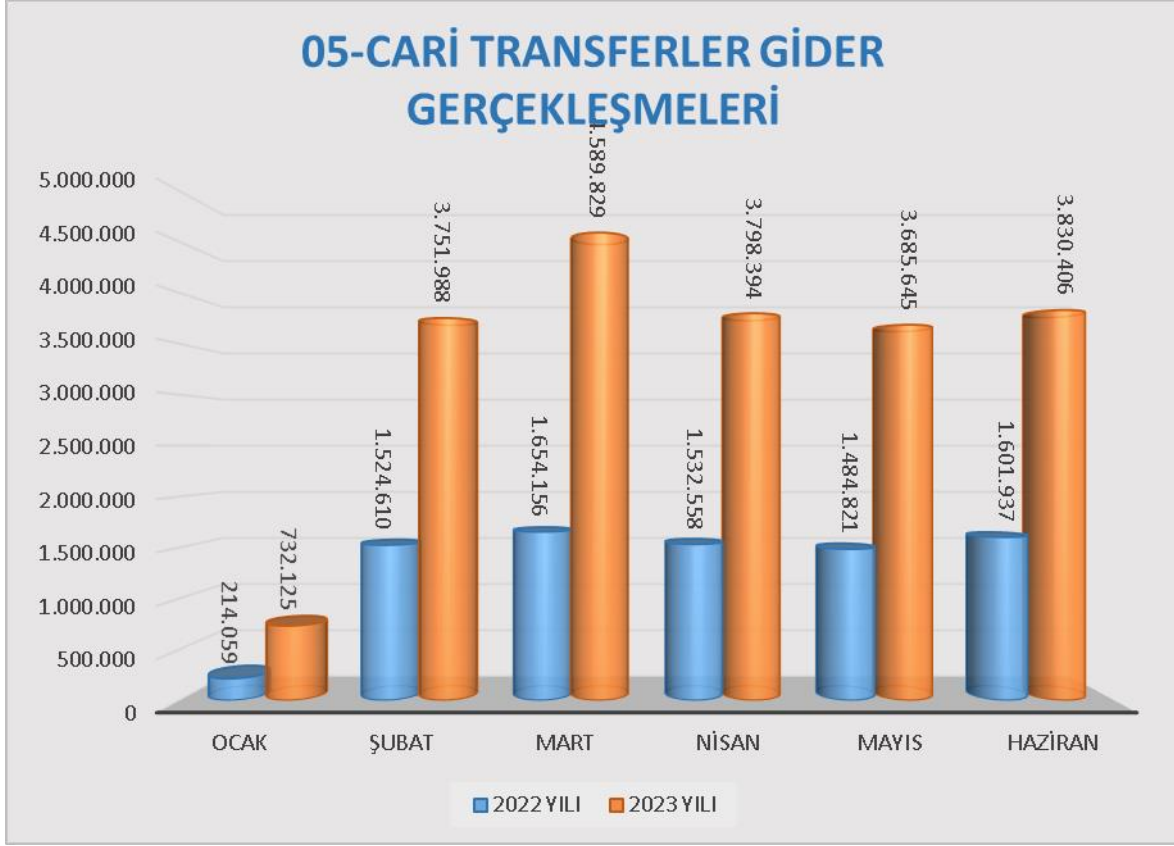


2022 yılı Mal ve Hizmet Alımlarında ekonomik düzeyde harcamalarına ayrıntılı olarak baktığımızda bir önceki yıla oranla artış göstermiştir. Bu artışın sebebi Korona Virüs salgını sonrası uzaktan eğitim sisteminden örgün eğitime geçilmiş olmasıdır. 2022 yılı detaylı harcamalarımıza baktığımızda en fazla harcama 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri kaleminde elektrik ödemeleri ve 03.5-Hizmet Alımı Giderlerinde Yemek Hizmeti ödemelerinde olduğu görülmektedir.2023 yılında ise 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2022 yılına oranla %23,57 artmıştır. Bu artışın en temel sebebi mal ve hizmet alımlarında yaşanan fiyat artışlarıdır. 2023 yılı detaylı harcamalarımıza baktığımızda en fazla harcama 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri kaleminde elektrik ödemeleri, yakacak ve su ödemelerinde olduğu görülmektedir. 03.5-Hizmet Alımı Giderlerinde Yemek Hizmeti ödemelerinin temel gider olduğu anlaşılrsa da 2022 yılına oranla düşük kalma sebebinin Bahar dönemi eğitim öğretimin uzaktan olması sebebi ile yemek tüketen öğrenci sayısında yaşanan azalma olarak görülebilir. 2023 yılsonu eğitime örgün devam edileceği tahmin edildiğinde bu giderin 2022 yılından fazla olacağı öngörülmektedir. 03.3-Yolluk Giderleri, 03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım Bakım Onarım Giderleri ve 03.8-Gayrimenkul Mal Bakım Onarım Giderlerinde 7427 Sayılı 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda yer alan %10 ödenek ekleme yetkisi de dikkate alınarak yıl içerisinde yaşanan ihtiyaç dâhilinde harcamalar yapılmıştır. Hem 2022 yılı ve hem de 2023 yılı ilk altı aylık bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, Performans Esaslı Program Bütçe yapısına, diğer tüm bütçe ilkelerine ve Ayrıntılı Finansman Programına uygun şekilde hareket edilmiştir.

d-05Cari Transfer Giderleri

2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 05-Cari Transferler %154,47 artmıştır. Gerçekleşmenin en yüksek olduğu ay Mart olarak gözükmektedir. Artışın temel sebebi 05.2-Hazine yardımlarından yapılan Ek Karşılık ödemeleridir.

Grafik 7: 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri

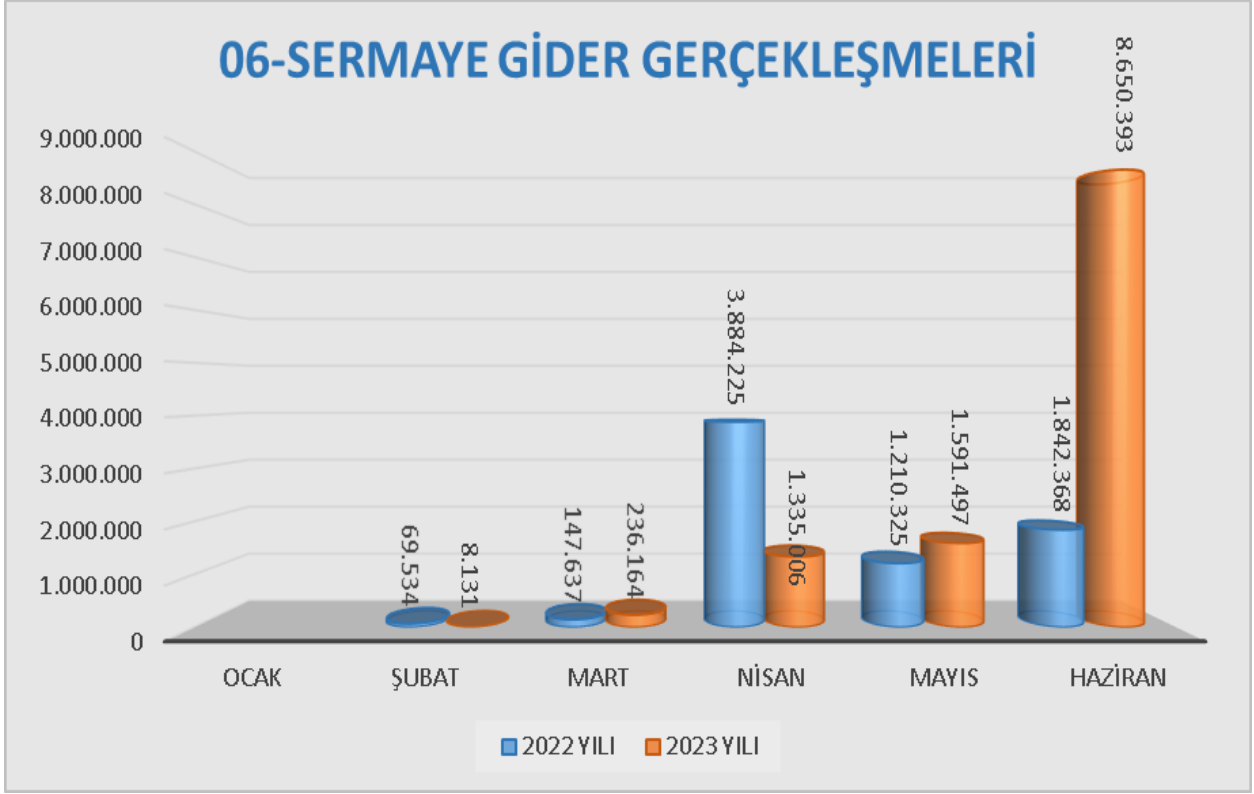


e-06-Sermaye Giderleri

2023 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 06-Sermaye Giderleri %65,24 oranında artmıştır. Bu artış büyük oranda 06.5-Gayri Menkul Sermaye Üretim Giderlerinde gerçekleşmiştir.

Grafiğe baktığımızda en fazla harcama Mayıs ve Haziran aylarındadır. Bunun sebebi mevcut projelerin hak ediş ödemeleridir.

Grafik 8: 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri



Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderleri

Cumhurbaşkanlığı tarafından 2022-2024 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verilebilirliği arttıracak Performans Esaslı Program Bütçelemenin hayata geçirileceği ifade edilmiştir. Bu bağlamda 2023 Yılı Bütçe tekliflerinde yer alan ve analitik bütçe sınıflandırmasına göre belirlenen tertiplerin program, alt program ve faaliyetlere göre dağıtılma işlemi gerçekleşmiştir. 2020 yılından bu yana program bazlı hazırlanan bütçe tekliflerindeki kurallara uygun olarak yine 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanun teklifi de aynı şekilde program bazlı hazırlanmıştır.

Cumhurbaşkanlığının 29.06.2021-E.7598 tarih ve E-81534275-843.04-7598 sayılı yazısına istinaden, 2020 Yılından itibaren program düzeyinde izlenen gider gerçekleştirmelerinin Kurumsal Mali Durum Beklentiler Raporunda yer alması gerektiği hususu göz önünde bulundurulduğunda Üniversitemiz 2023 Yılına ait program sınıflandırmasına göre bütçe gider detay çalışmasına aşağıda yer verilmektedir.

Tablo 4: 2023 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Gider Dağılımı

PROGRAM	ALT PROGRAM	2023 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEKLEŞME ORANI	2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK		2.803.000	0	0%	2.803.000
	YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.803.000	0	0%	2.803.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK		810.000	3.297.000	407,04%	5.097.000
	TEDAVİ HİZMETLERİ	810.000	3.297.000	407,04%	5.097.000
YÜKSEKÖĞRETİM		1.040.787.000	567.834.042	54,56%	1.491.233.000
	ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	4.602	0,00%	5.000
	ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	1.008.318.000	550.904.465	56,64%	1.418.679.000
	YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	32.469.000	16.924.774	52,13%	72.549.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI		170.725.000	84.719.795	49,62%	219.660.000
	TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	3.107.000	1.656.533	53,32%	4.541.000
	ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	167.618.000	83.063.242	49,56%	215.119.000
	TOPLAM	1.215.125.000	655.850.837	53,97%	1.718.793.000

Program Sınıflandırmasına göre 2023 Yılı Bütçe ödeneği toplamı 1.215.125.000-TL olup bu ödeneğin ilk altı aylık harcama toplamı 655.850.837-TL'dir. %53,97'lik bir gerçekleşme yaşanmıştır. Yılsonu gider tahmininin ise 1.718.793.000-TL olacağı öngörülmektedir. Yılsonu gider tahmininde ilk altı aylık harcamalar ve meydana gelen fiyat artışları göz önünde bulundurulmuştur.

Program sınıflandırmasına baktığımızda en fazla harcamanın Yükseköğretim Programı, Ön Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim Alt programında olduğu görülmektedir. Bu alt program

detayında Yükseköğretim Kurumlarında Birinci Öğretim, Yükseköğretim Kurumlarında İkinci Öğretim, Yükseköğretim Kurumlarında Uzaktan Eğitim gibi kurumun ana faaliyetlerinin yürütüldüğü alt faaliyetlerin olması harcamanın burada yoğunlaşmasına neden olmuştur.

Aşağıdaki tabloya baktığımızda ise Program sınıflandırmasına göre giderlerin aylara göre dağılımı yer almaktadır.

Tablo 5: 2023 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Aylık Gider Gerçekleşme Durumu

PROGRAM	ALT PROGRAM	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	0	0	0	0	0	0
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	TEDAVİ HİZMETLERİ	0	482.000	1.369.000	603.000	440.000	403.000
YÜKSEKÖĞRETİM	ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	0	0	0	0	4.602
	ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	79.906.776	75.672.244	79.835.918	81.730.088	88.265.842	145.493.798
	YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	4.313.260	4.848.130	1.064.060	1.487.899	2.169.630	3.041.795
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	268.933	241.862	226.181	231.954	446.654	240.868
	ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	10.740.582	12.846.963	12.478.002	14.082.077	17.177.992	15.737.627
	TOPLAM	95.229.550	94.091.199	94.973.161	98.135.018	108.500.118	164.921.790

B- Bütçe Gelirleri

2022 yılı gelir gerçekleşme toplamı **790.438.287-TL** iken 2022 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme toplamı **339.567.612-TL** olmuştur. 2023 yılı başlangıç ödeneği **1.215.125.000-TL** iken 2023 yılı Ocak –Haziran gerçekleşme toplamı ise **677.664.707-TL** olmuştur. Kurum gelirlerindeki gerçekleşme oranı 2022 Haziran ayı sonunda % 42,92 iken, 2023 Haziran ayı sonunda % 55,77 olmuştur. 2022-2023 yılları başlangıç gelir rakamlarına göre gerçekleşme oranları dikkate alındığında bir önceki yıla göre, ilk altı aylık gerçekleşmede % 99,57 ‘ lik artış görülmektedir. Bu artışın en temel sebebi harç gelirlerinin neredeyse iki katı oranında artmasıdır.

Harç gelirlerindeki artışın sebebi özellikle yabancı uyruklu olmak üzere öğrenci sayımızın ve öğrenciden alınan katkı payı tutarlarının artmasından kaynaklanmaktadır.

Aşağıda yer alan tabloda görüldüğü üzere 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam **339.567.612-TL** gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin **28.432.017-TL**'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, **304.550.855-TL**'si alınan bağış ve yardımlardan, **6.526.619-TL**'si diğer gelirlerden ve **58.120-TL**'si sermaye gelirlerinden oluşmuştur.

2023 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam **677.664.707-TL** gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin **37.121.000-TL**'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, **630.115.956-TL**'si alınan bağış ve yardımlardan, **10.335.740-TL**'si diğer gelirlerden ve **92.011-TL**'si sermaye gelirlerinden oluşmuştur.

Tablo 6: 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu

	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ		ARTIŞ /AZALIŞ ORANI %
	2022	2023	
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	28.432.017	37.121.000	(+)30,56
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	304.550.855	630.115.956	(+) 106,90
05. Diğer Gelirler	6.526.619	10.335.740	(+)58,36
06-Sermaye Gelirleri	58.120	92.011	(+)58,31
TOPLAM	339.567.612	677.664.707	(+)99,57

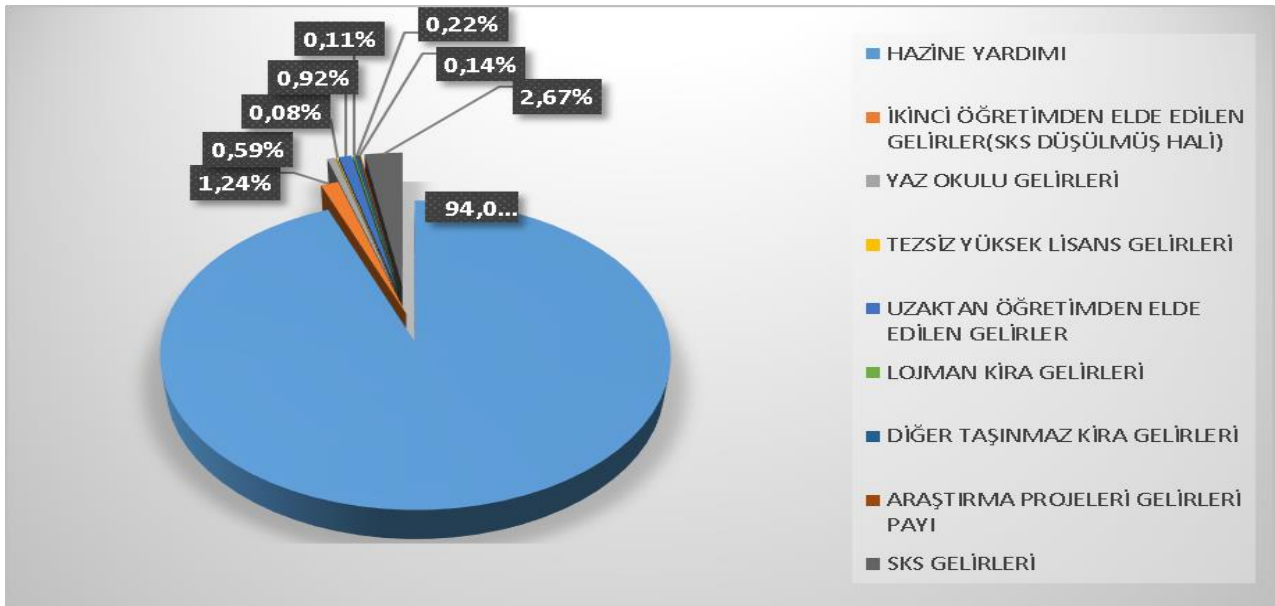
2022 Haziran sonu toplam gelir gerçekleşmesinin ise % 89'u Hazine Yardımı ödeneklerden, % 11'i ise öz gelirlerden oluşurken, 2023 Haziran sonu toplam gelir gerçekleşmesinin ise % 93'ü Hazine Yardımı ödeneklerden, % 7'si ise öz gelirlerden oluşmuştur.

2022 Yılı gelirleri **474.619.000-TL** Hazine Yardımı ve **48.860.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşurken, 2023 Yılı gelirleri **1.142.566.000-TL** Hazine Yardımı ve **72.559.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşmaktadır.

Tablo 7: 2023 Yılı Gelir Dağılımı

2023 YILI GELİR DAĞILIMI	
HAZİNE YARDIMI	1.142.566.000
İKİNCİ ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER(SKS DÜŞÜLMÜŞ HALİ)	15.047.100
YAZ OKULU GELİRLERİ	7.183.000
TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	971.000
UZAKTAN ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER	11.173.000
LOJMAN KİRA GELİRLERİ	1.291.000
DİĞER TAŞINMAZ KİRA GELİRLERİ	2.689.000
ARAŞTIRMA PROJELERİ GELİRLERİ PAYI	1.736.000
SKS GELİRLERİ	32.468.900
TOPLAM	1.215.125.000

Grafik 9: Gelir Dağılımı



II-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

A-Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler:

TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi çalışmaları Rektörlüğe bağlı tüm okulların idari birimlerine yayılmış olup, iç ve dış değerlendirmeler ile kalite çalışmaları devam ettirilmektedir. Kurumumuzda YÖK tarafından verilen Engelsiz Bayrak Ödüllerine müracaat edilmesi için gerekli bilgi ve belgelerin temin edilmesi amacıyla bilişim altyapısı kurularak, bu sistem üzerinden temin edilen bilgi ve belgeler ile Engelsiz Bayrak Ödüllerine başvuruların gerçekleştirilmesi sağlanmıştır. Ayrıca elde edilen verilerden birimlerin başvurular kapsamında giderilmesine ihtiyaç duyulan eksikliklerin raporlanması sağlanmıştır. Üniversitemizin, öğrenci ve öğretim elemanlarının AR-GE projelerinin desteklenmesi bağlamında AB Programları kapsamında 10 adet, Ulusal Fon kapsamında 12 adet, TÜBİTAK kapsamındaki destek projelerinden 39 adet, Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı tarafından desteklenen 1 adet, Gençlik ve Spor Bakanlığı kapsamında desteklenen 1 adet, Türkiye Sağlık Enstitüleri Başkanlığı tarafından desteklenen 1 adet, Tarım ve Orman Bakanlığı tarafından desteklenen 1 adet, Doğu Marmara Kalkınma Ajansı tarafından desteklenen 1 adet, Kültür ve Turizm Bakanlığı tarafından desteklenen 1 adet proje bulunmaktadır. Yüksek Öğretim Kurumu tarafından desteklenen ve geçtiğimiz yıllarda faaliyetleri devam eden Mevlana ve Farabi programları ise içinde bulunduğumuz pandemi süreci nedeniyle askıya alınmıştır. Ancak YÖK Burs Desteklerinden olan Doktora/Lisans Bursları, Yabancı Uyruklu Öğrencileri Destekleme Bursları faaliyetleri devam etmektedir. Üniversite Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü Kararı ile Rektörlük tarafından desteklenen Genel Araştırma Projesi, Kariyer Geliştirme Projesi, Kapsamlı Bilimsel Destek Projesi, Doktora Sonrası Araştırma Projesi, Uluslararası İkili İşbirliği Projesi, Ortak İşbirliği Projesi ve Lisansüstü Tez Projesi türlerinde toplam 271 adet Bilimsel Araştırma Projesi çalışması da devam etmektedir. Ayrıca, Üniversitemiz öğrencilerinden zorunlu staj yapanlara veya mesleki uygulamalara katılanlara (7+1) işsizlik fonundan öğrencilerin niteliğini ve deneyimini arttırmak amacıyla işletmelere devlet katkısı ya da öğrencilere ücret desteği sağlanmaktadır. Sakarya Üniversitesi hizmet içi eğitim faaliyetleri personele gerekli yeterliliklerin kazandırılması ve hizmette verimliliğin ve kalitenin artırılması amacıyla yapılmaktadır. Bu amacı gerçekleştirebilmek için Hizmet İçi Eğitim Şube Müdürlüğü'nce her yıl eğitim programı ve Eğitim Faaliyet Analiz Raporu hazırlanmaktadır. Eğitim Faaliyet Analiz Raporu bir önceki yıl yapılmış olan eğitimlerin sonuçlarının analizi ile

hazırlanmaktadır. Eğitim programı Eğitim İhtiyaç Analiz Raporu bulguları ve günün koşullarına göre planlanmaktadır. Eğitim programı haricinde farklı eğitimler de yıl içinde gerçekleştirilebilmektedir. Hizmet içi eğitimlere Sakarya Üniversitesi personeli ve öğrencilerinin yanı sıra dışarıdan katılımlar da olabilmektedir. Eğitim programı kişisel gelişim eğitimleri, mesleki eğitimler ve yasal zorunluluktan kaynaklanan eğitimlerden oluşmaktadır. Yıl içerisinde eğitimler haricinden moral ve motivasyonu artırıcı etkinlikler de düzenlenmektedir. Bazı eğitimler ise toplumsal bilinç uyandırmak amacıyla yapılmaktadır. Kişisel gelişim eğitimlerine katılım gönüllülük esasına dayalı iken mesleki ve yasal zorunluluktan kaynaklanan eğitimlere katılım zorunlu tutulmaktadır. Hizmet İçi Eğitim Şube Müdürlüğü tarafından eğitim programı dâhilinde “Atölye Çalışması”, “Akademik Oryantasyon” ve “İdari Oryantasyon” eğitimleri örgün eğitim yöntemi ile gerçekleştirildi. Eğitimlerden biri kurum dışı (T.C. Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı) eğitimcileriyle, 1 eğitim kurum içi eğitimcilerle ve 1 eğitim hem kurum içi hem kurum dışı (Sakarya Uygulamalı Bilimler Üniversitesi) eğitimcilerle Sakarya Üniversitesi’nde gerçekleştirilmiştir. Üniversitemiz fiziki alanlarının ihtiyaç doğduğu bakım onarım faaliyetleri kapsamında;1 nolu ring yolu ariston bölgesi istinat duvarı yapılması, Esentepe kampüsü ve bağlı birimlerin muhtelif mekanik tadilatları, otel binası üst katı tadilatı proje çalışmaları yapılmıştır. Aynı zamanda üniversite binalarımızın iyileştirilmesi, kullanışlı hale getirilmesi ve eğitim öğretim kalitesini arttırmak için binaların boya yenileme, çatı tadilatı ve fiziki alan iyileştirilmeleri kapsamında tadilat işlemleri yapılmıştır. Üniversitemiz bünyesinde kurulan İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü birimi tarafından 6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununa ve ilgili yönetmeliklere dayanarak üniversitemizde yeni başlayan akademik, idari ve sözleşmeli personellerine Temel İş Sağlığı ve Güvenliği eğitimi verilmiştir. İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Kurulu olarak kurul toplantıları yapılmış ve Üniversitemizin İş Sağlığı ve Güvenliği ile ilgili güncel konuları görüşülüp karara bağlanmıştır. İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü olarak rutin birim ziyaretlerine devam edilmiştir. 2023 yılı ilk yarısında üniversitemizde Akademik, İdari Sözleşmeli ve Sürekli İşçi kadrolarında görev yapan toplamda 120 personelimize, Sakarya İl Sağlık Müdürlüğü’nün de katkılarıyla verilen eğitim sonunda İlkyardımcı kimlik ve sertifikaları verilmiştir.

B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler

Tüm Kurum içi ve kurum dışı telefon görüşmeleri Internet hatları üzerinden gerçekleştirilmektedir.

Kurum binalarının içinde ve dışında kâğıt, cam, pil, plastik ve benzeri atık maddelerin değerlendirilmesi için “Geri Dönüşüm” noktalarının sayısı artırılmıştır.

Kâğıtsız yönetim ilkesi çerçevesinde, kurum içi (bazen de kurum dışı) duyuruların büyük bir kısmı Internet ve e-posta hizmetleriyle gerçekleştirilmektedir.

Kurumumuzda; elektrik, su, yakıt ve sarf malzemelerinin kullanımına yönelik tasarruf tedbirlerinin tüm birimlerde uygulanması takip ve kontrol edilmektedir.

Birim bazlı bütçe yapısından Kurum bazlı bütçe yapısına geçiş nedeniyle, Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde serbest bırakılan bütçe ödenekleri için Ödenek Gönderme Belgeleri, birimlerin gerçekçi harcama tahmin ve talepleri dikkate alınarak düzenlenmektedir.

Kurum içinde hem kâğıt tasarrufu hem de işlemlerin daha hızlı yürütülmesi bakımından Elektronik Belge Yönetim Sistemi tüm kurum genelinde uygulamaktadır.

Tasarruf tedbirlerine uyularak ihtiyaçların harcama birimleri yerine destek birimi tarafından birim ihtiyaç talepleri toplanarak ihale yöntemleri ile karşılanması sağlanmaktadır.

Yeni yapılan projelerde gün ışığı kullanımı, binaların güneş ile ısınması ve doğal havalandırmaya yönelik projelendirme ve uygulamalarına dikkat edilerek imalat gerçekleştirilmektedir. Ayrıca ısıtma soğutma sistemlerinde verimli ve enerji tasarruflu ürünler tercih edilerek kullanılmaktadır. Kullanılan lavabo bataryaları tasarruflu modellerden seçilmektedir. Elektrik enerjisi tüketiminde yenilenebilir kaynak kullanımı mümkün ise tercih edilmektedir. Ayrıca seçilen tüm armatürler yeni nesil enerji verimli LED armatürlerden oluşmakta ve muhtelif alanlar sadece hareket anında algılayıp yanabilen fotoselli armatürler ve zaman ayarları sayesinde istenilen vakitte yanıp ihtiyaç olmayan vakitlerde yanmayan ürünler kullanılarak israfın önüne geçilmektedir. Zaman ayarlarına göre ışık yoğunluğunu ayarlayabilen astrodimli aydınlatma çalışmalarına yer verilmiştir.

C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.

5018 sayılı Kanunun bütçe hazırlık ve uygulama süreçleri ile iç kontrol alanında kurumumuza yüklediği yeni görev ve sorumlulukları yerine getirebilmek amacıyla süren çalışmalar yoğun bir şekilde uygulanmaktadır. Bu çerçevede Kurumsal İç Kontrol Standartları Eylem Planı hazırlanmıştır. İç Kontrol Standartları eylem planlarına ilişkin gerçekleşen, devam eden veya yapılmasına gerek görülen durumlara göre değerlendirme ve sonuç raporları çalışmaları yapılmaktadır.

Harcama birimlerinin bazı mali işlemlerinin destek birimleri tarafından yürütülmesi için gerekli düzenlemeler yapılmış, Sayıştay ilamına konu olan bazı harcamalar İç Kontrol biriminin denetimine alınmış ve böylece harcama sürecinde büyük oranda etkinlik sağlanması hedeflenmiştir.

Etkin bir kamu mali yönetimi sisteminin oluşturulabilmesi için tüm giderlerin gerçekçi bir şekilde önceliklendirmesi yapılmış, 2023 Yılı Ayrıntılı Finansman Programının hazırlanmasında da bu öncelikler dikkate alınarak planlama yapılmıştır.

Kurumsal karar verme süreçlerini güçlendirmek, mali saydamlık ve hesap verilebilirliği artırmak amacıyla hazırlanan 2023–2027 Yılı Stratejik Plan uygulama alanları güçlendirilmiştir.

2023-2025 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımında etkinliği takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği artıracak program bazlı performans esaslı bütçeleme hayata geçirilmiş olup 2023 Yılı Performans Programları program bütçe esaslarına uygun olarak hazırlanmıştır. Cumhurbaşkanlığı tarafından yürütülen bu süreçte kurumumuz program bütçe esaslarına göre 2024 Yılı Performans Programı hazırlık çalışmalarına başlamıştır. Hazırlık çalışmalarında Cumhurbaşkanlığı tarafından yayınlanan rehber dikkate alınmıştır.

Harcama birimlerimizdeki Gerçekleştirme Görevlisi ve mali işlerle görevli personele, güncellenen mali mevzuat ve 5018 sayılı kanun uyarınca yerine getirilmesi gereken mükellefiyetler ile yeni uygulamalara yönelik bilgilendirme yapılmaktadır.

D- Yatırım Programı Faaliyetleri:

Üniversitemiz 2023 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere toplam 71.452.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 68.618.000-TL.'si hazine yardımı ödeneklerinden, 2.834.000 TL'lik kısmı ise Üniversitemiz öz gelirlerinden karşılanmaktadır.

Aşağıdaki tabloda 2023 yılına ait projeler ve bunlara ait başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve ilk altı aya ait harcama bilgilerine yer verilmiştir. Yıl içinde meydana gelen ihtiyaçlar nedeni ile Üniversitemiz Bütçesinin Net Finansman kaynağından, Cumhurbaşkanlığı(Strateji ve Bütçe Başkanlığı) onayı ile toplamda 25.000.000-TL daha ilave ödenek ekleme işlemi yapılmıştır.

Gerçekleşme oranı hesaplanırken başlangıç ödeneklerinden ziyade yıl içi ekleme, düşme ve aktarma işlemleri sonucu ortaya çıkan toplam ödenek miktarı dikkate alınmıştır.

Tablo 8: 2023 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları

PROJE ADI	2023 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2023 YILI TOPLAM ÖDENEK	OCAK-HAZİRAN TOPLAM HARCAMA	GERÇEKLEŞME ORANI %
ÇEŞİTLİ ETÜT PROJE	200.000	200.000	0	0
DERSLİK MERKEZİ BİRİM	5.000.000	25.000.000	4.004.675	16%
KAMPÜS ALT YAPI	16.000.000	2.934.000	0	0
YAYIN ALIMI	5.000.000	5.000.000	1.231.174	24%
MUHTELİF İŞ	43.800.000	43.800.000	6.585.341	15%
BAP	1.452.000	1.452.000	0	0
TOPLAM	71.452.000	78.386.000	11.821.190	15%

*NOT: Program Bütçeden alınan Kurumsal Mali durum Beklentiler Raporunda proje bazında ayırım olmadığından yukarıdaki tabloda yer alan Ocak-Haziran harcamaları program bütçeden elde edilmiştir.

III- TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

7427 Sayılı 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda 1.215.125.000-TL ödenek tahsis edilen kurumumuzun yılsonu gider gerçekleşme tahmini 1.718.793.000-TL olarak öngörülmektedir.

Ocak-Haziran döneminde 655.850.837-TL olan harcama toplamının, Temmuz-Aralık döneminde 1.062.942.163-TL olacağı tahmin edilmektedir. Aşağıda yer alan tabloda da detaylara yer verilmiştir.

Tablo 9: Temmuz-Aralık ve Yılsonu Gider Tahminleri

	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK - HAZİRAN HARCAMA	TEMMUZ- ARALIK HARCAMA TAHMİNİ	TOPLAM YILSONU HARCAMA TAHMİNİ
01-PERSONEL GİDERLERİ	870.756.000	499.533.869	700.904.131	1.200.438.000
02-SGK GİDERLERİ	122.045.000	76.420.345	106.198.655	182.619.000
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	113.118.000	47.687.042	111.811.958	159.499.000
05-CARİ TRANSFERLER	37.754.000	20.388.389	23.145.611	43.534.000
06-SERMAYE GİDERLERİ	71.452.000	11.821.192	120.881.808	132.703.000
TOPLAM	1.215.125.000	655.850.837	1.062.942.163	1.718.793.000

Yılsonu itibariyle Kurumumuzun Personel Giderleri ve SGK Giderlerinde maaşlardaki enflasyon farkından kaynaklı artış nedeniyle ilave ödeneğe ihtiyaç duyulacağı ve bu ihtiyacın Cumhurbaşkanlığı tarafından yılsonunda karşılanabileceği öngörülmektedir.

Ayrıca Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde özellikle yemek maliyetlerindeki artış kaynaklı ihtiyaç duyulan 03.5-Hizmet Giderleri özelinde ilave ödeneğin ise Yedek Ödenek, Net Finansman ve Öz Gelir Tahmin Fazlası tutarlardan “A” Cetvelinde mevcut veya yeni açılacak tertiplere ödenek eklemesi yapılmak suretiyle karşılanabileceği düşünülmektedir.

B-Bütçe Gelirleri

2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 628.197.000-TL’si hazine yardımı ve **49.467.707-TL’si** öz gelir olmak üzere toplam **677.664.707-TL** gelir elde edilmiştir.

2023 yılı Temmuz–Aralık döneminde **969.632.000-TL’si** hazine yardımı ve **54.180.293-TL’si** öz gelir olmak üzere 1.023.812.293-TL gelir elde edileceği tahmin edilmektedir.

Yılsonuna kadar ise toplamda **1.597.829.000-TL’si** hazine yardımı ve **103.648.000-TL’si** öz gelir olmak üzere **1.701.477.000-TL** gelir gerçekleşmesi olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo 10: 2023 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmeleri ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri

	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ-ARALIK GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	TOPLAM YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
HAZİNE	628.197.000	969.632.000	1.597.829.000
ÖZ GELİR	49.467.707	54.180.293	103.648.000
TOPLAM	677.664.707	1.023.812.293	1.701.477.000

2023 yılı ilk altı aylık dönemde 03– Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri içinde yer alan Örgün Öğretim, İkinci Öğretim, Uzaktan Eğitim, Yaz Okulu ve Yükseköğretim Diğer Gelir gerçekleştirmeleri ile toplamda 51.514 öğrenci sayımız birlikte düşünüldüğünde Öz Gelirlerimizin yılsonu gerçekleşmesinin **103.648.000-TL** olması öngörülmektedir.

C- Finansman

Kurumumuzun yilsonu itibarıyla, finansman ihtiyacını büyük oranda Hazine Yardımı olarak gönderilen nakit ve Üniversitemizin elde etmiş olduğu öz gelirler ile karşılayacağı tahmin edilmektedir. Bunlara ilaveten finansman kaynağı olarak ihtiyaç dâhilinde Net Finansman tutarından ödenek ekleme işlemi yapılacağı öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A- Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler:

Erasmus Koordinatörlüğü olarak Erasmus+ 2014-2020 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde Ocak-Haziran 2023 döneminde 2020 KA-103 Ana Proje, 2020 KA-108 DUSK, SASAK ve DEHA's konsorsiyumları projelerimiz 31 Mayıs 2020 itibarı ile sonlanmıştır. 2020 KA-107 projemiz ise bu dönemde yürütülmeye devam etmiş olup 31 Temmuz 2023'te sona erecektir.

Temmuz-Aralık 2023 döneminde ise Erasmus+ 2021-2027 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde 2021 KA-131 Ana Proje, 2021 KA-130 DUSK, SASAK, SİLK, DEHA's ve TRESİAD konsorsiyumları ve 2022 KA-131 Ana Proje, 2022 KA-130 DUSK, SASAK, SİLK, DEHA's ve TRESİAD konsorsiyum ile 2022 KA-171 projelerimizin yürütülmesine devam edilecektir.

2021 ve 2022 projelerine ek olarak Ocak-Haziran 2023 döneminde, Erasmus+ 2021-2027 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde 2023 dönemi için (01.06.2023 – 31.07.2025) KA-131 Ana Projemiz, Koordinatörü olduğumuz KA-130 Doğu Marmara Üniversite Sanayi Konsorsiyumu (DUSK), KA-108 Sağlık Hizmetleri Konsorsiyumu (SASAK) ve İlahiyat Konsorsiyumu (SİLK) ile 2023 KA 171 ICM başvuruları yapılmıştır.

Konsorsiyum ortağı olarak ise 2023 dönemi için Trakya Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-130 Türkçe Konsorsiyumu (TRESİAD) ve Düzce Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-130 Tıp Konsorsiyumu (DEHA'S) içerisinde başvuru yapılmıştır.

Koordinatörlük tarafından 2023 projelerin kabul görmesi durumunda 01.06.2023 – 31.07.2025 döneminde öğrenci ve personel hareketliliği ile projelere katılımımız söz konusu olacaktır.

Temmuz 2023 itibarı ile projelerimizin gerçekleşme rakamları ve oranları aşağıdaki tablodaki gibidir.

Tablo 11: Proje Gerçekleşme Rakam ve Oranları Tablosu

Bütçe Dönemi	Öğrenim ve Staj Hareketliliği (Euro)	Personel Hareketliliği (Euro)	Gerçekleşme Oranı (%)
2020 KA 103 Ana Proje	532.139 / 550.450	77.739 / 99.200	94,43 (sona erdi)
2020 KA 108 Konsorsiyum (DUSK)	23.527 / 24.500	8.334 / 21.850	71,35 (sona erdi)
2020 KA 108 Konsorsiyum (SASAK)	3.186 / 3.600	46.489 / 53.700	88,14 (sona erdi)
2020 KA 107 Ortak Ülkeler	19.159 / 58.030	67.130 / 42.740	100,06 (devam ediyor)
2021 KA 103 Ana Proje	582.300 / 610.800	22.094 / 44.900	90,49 (devam ediyor)
2021 KA 131 Konsorsiyum (DUSK)	30.495 / 25.000	0.00 / 8.800	88,49 (devam ediyor)
2021 KA 131 Konsorsiyum (SASAK)	7.700 / 16.350	5.613 / 6.750	52,94 (devam ediyor)
2021 KA 131 Konsorsiyum (SİLK)	12.575 / 16.350	6.234 / 6.750	80,63 (devam ediyor)
2022 KA 131 Ana Proje	260.939 / 559.300	0.00 / 23.950	45,58 (devam ediyor)
2022 KA 108 Konsorsiyum (DUSK)	4.400 / 20.700	0.00 / 7.000	10,00 (devam ediyor)
2022 KA 108 Konsorsiyum (SASAK)	3.050 / 16.900	2.764 / 5.350	27,27 (devam ediyor)
2022 KA 131 Konsorsiyum (SİLK)	3.050 / 16.900	2.075 / 5.350	23,47 (devam ediyor)
2022 KA 107 Ortak Ülkeler	0.00 / 11.865	0.000 / 45.930	00,00 (devam ediyor)

Üniversitemiz fiziki alanlarının ihtiyaç doğduğu bakım onarım faaliyetleri kapsamında; İşletme Fakültesi WC iyileştirme ve genel erişilebilirlik çalışmaları, rektörlük trafo binası, Üniversitemiz binaları çatı yalıtımları, Fen fakültesi soğutma grubu, Enstitü binası wc tadilatı, açık kapalı spor tesisleri bakım onarım projeleri hazırlanmış olup ihale kapsamında yapılmasının denetlenmesi ve birimlerin her türlü fiziki ve teknik altyapısının tamamlanması için çalışılacaktır. İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü olarak, birim ziyaretleri gerçekleştirilmeye devam edilecek, İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Kurulu olarak kurul toplantıları ile çalışmalara devam edilecektir. Tüm birimlerde görev yapan personellerin eksik olan İş Sağlığı ve Güvenliği eğitimlerine devam edilecek, Uzaktan eğitim platformu ile İş sağlığı ve güvenliği konularında çeşitli eğitimlerin verilmesi gerçekleştirilecektir. Personel için eksik olan işe giriş ve periyodik muayene formlarının tamamlanması için çalışmalar yürütülecektir. 31.12.2023 tarihi itibari ile kamu kurumlarında İş sağlığı ve güvenliği uzmanı ve İşyeri hekimi görevlendirmeleri yapılacağından gerekli görevlendirme çalışmaları yürütülecektir. Süreçlerin gözden geçirilmesi, Risk Yönetimi kapsamında birimler tarafından yapılan faaliyetlerin kayıt altına alınması için

koordinasyon sağlanacaktır. TSE tarafından Çevre Yönetimi, Bilgi Güvenliği, Sosyal Sorumluluk Yönetim Sistemleri kapsamında eğitimler alınacaktır. TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi kapsamında TSE tarafından GÖZETİM Tetkiki yapılacaktır. ISO TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi çalışmaları kapsamında kurum içi tetkik çalışmaları, bilgilendirme eğitimleri, Entegre yönetim sistemlerinin yürütülmesine yönelik faaliyet ve iyileştirmeler gerçekleştirilecektir.

B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler:

İhtiyaçların birimler tarafından değil destek birimi tarafından ihale yöntemiyle temin edilmesine devam edilecektir.

Ödenek fazlası olan birimlerden, ödenek ihtiyacı olan birimlere ilave kaynak ihtiyacını azaltacak şekilde ödenek aktarması yapılmaya devam edilecektir.

Tasarruf sağlamaya yönelik yürütülen işlem ve uygulamalar devam ettirilecektir.

C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.

“İç Kontrol” ve “İç Denetim” birimlerinin çalışmaları etkin bir şekilde devam ettirilecektir.

Kalite Yönetim Sistemi çerçevesinde yürütülen birim tetkikleri ve incelemelerine devam edilecektir.

D- Yatırım Programı Faaliyetleri:

Üniversitemiz 2023 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerin Hazine Yardımından karşılanan bütçe ödenekleri ve Net Finansman tutarından yapılan eklemelerle %25'i kullanılmıştır. İkinci altı aylık dönem içinde kalan diğer ödeneklerinin kullanımı sağlanacaktır.

EK 1: 2023 YILI BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİM TABLOSU

EK 2: 2023 YILI BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİM TABLOSU

EK 3: PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİM TABLOSU