



MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ



2026 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

www.mu.edu.tr

İÇİNDEKİLER TABLOSU

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU.....	5
I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	7
A. Bütçe Giderleri	7
01-Personel Giderleri:.....	7
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	8
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:	9
05- Cari Transferler:.....	10
06- Sermaye Giderleri:.....	11
Toplam Giderler:.....	13
B. Bütçe Gelirleri.....	14
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	14
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:	15
05- Diğer Gelirler:	16
Toplam Gelirler:.....	17
C. Finansman	19
II. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	20
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı.....	20
Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı.....	20
Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	21
Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	22
Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı.....	23
III. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	24
A. Bütçe Giderleri.....	24
01- Personel Giderleri:.....	25
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	26
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:	26
05- Cari Transferler:.....	28
06- Sermaye Giderleri:.....	29
B. Bütçe Gelirleri.....	31
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:.....	32
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:	33
05- Diğer Gelirler:	34
C. Finansman:	34
IV. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	35

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı.....	35
Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı.....	35
Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	36
Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	37
Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı.....	38

TABLolar

Tablo 1. Toplam Bütçe Büyüklüğü	7
Tablo 2. Personel Gider Gerçekleşmeleri	8
Tablo 3. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri	9
Tablo 4. Mal ve Hizmet Alımı Gider Gerçekleşmeleri.....	10
Tablo 5. Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri	11
Tablo 6. Sermaye Gider Gerçekleşmeleri	13
Tablo 7. Toplam Gider Gerçekleşmeleri	14
Tablo 8. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	15
Tablo 9. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler.....	16
Tablo 10. Diğer Gelirler.....	17
Tablo 11. Hazine Ödenekleri ve Öz Gelirlerin Toplam Bütçe İçindeki Payı	18
Tablo 12. Toplam Gelirler	18
Tablo 13 Toplam Giderler ve Gerçekleşme Tahminleri	25
Tablo 14. Personel Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	26
Tablo 15. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	26
Tablo 16. Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	28
Tablo 17. Cari Transfer Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri.....	29
Tablo 18. Sermaye Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri	30
Tablo 19. Toplam Gelir Gerçekleşmeleri ve Tahminleri	32
Tablo 20. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ile Gerçekleşme Tahminleri	33
Tablo 21. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri.....	33
Tablo 22. Diğer Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri.....	34



Başarı, tüm ulusun azim ve inancıyla çabasını birleştirmesi sonucu kazanılabilir.

K. Atatürk

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU



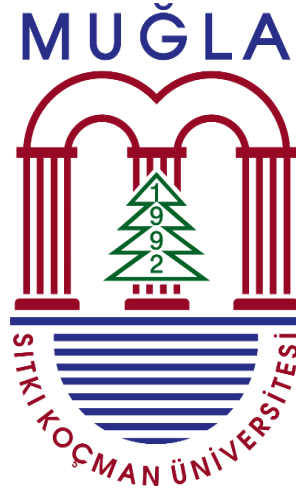
Kalkınma Planı, Cumhurbaşkanlığı Programı ve Orta Vadeli Programda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini düzenleyen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verebilirliğin ve malî saydamlığın sağlanması esaslarının uygulamaya konulmasını sağlamak üzere kamu mali yönetimi sistemimize dahil edilen temel yöntem ve araçlardan biri performans esaslı bütçeleme sistemidir.

Performans esaslı program bütçe çerçevesinde, performans bilgilerinin daha etkin bir şekilde kamuoyuna sunulması amacıyla Üniversitemizin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir çalışma yapılmıştır. Üniversitemiz hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması, kamuoyunun genel denetim ve gözetim fonksiyonunun yerine getirilmesini sağlamak üzere hazırlanan 2026 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunda, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetler yer almaktadır.

Bu kapsamda, analitik bütçe sınıflandırması esas alınarak, her bir gider ve gelir türünde 2026 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla aylık bütçe gerçekleştirmelerine, bu tutarlar ile bütçe başlangıç ödenekleri ve bütçe hedeflerine göre değişimin sebeplerine, 2025 yılının aynı dönemi ile karşılaştırma ve değerlendirmelere, program ve alt program itibarıyla ödenek ve harcama verilerine, bütçe giderlerinin ne şekilde finanse edildiğine ilişkin bilgilere, hizmet kalitesinin yükseltilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla yürütülen faaliyetlere yer verilmiştir. Ayrıca, 2026 yıl sonu itibarıyla gider ve gelir tahminleri, giderler ve gelirlerin gelişimini etkileyebilecek temel değişken ve hususlara ilişkin değerlendirmeler, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması amacıyla yürütülmesi planlanan faaliyetler, yatırım projelerinin gerçekleştirilmesi için bu dönemde yapılması planlanan harcamalara ilişkin bilgiler açıklanmıştır.

Mali yönetim ve kontrol sistemimizin güçlendirilmesi amacıyla Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından hazırlanan Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi 2026 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

Prof. Dr. Turhan KAÇAR
Rektör

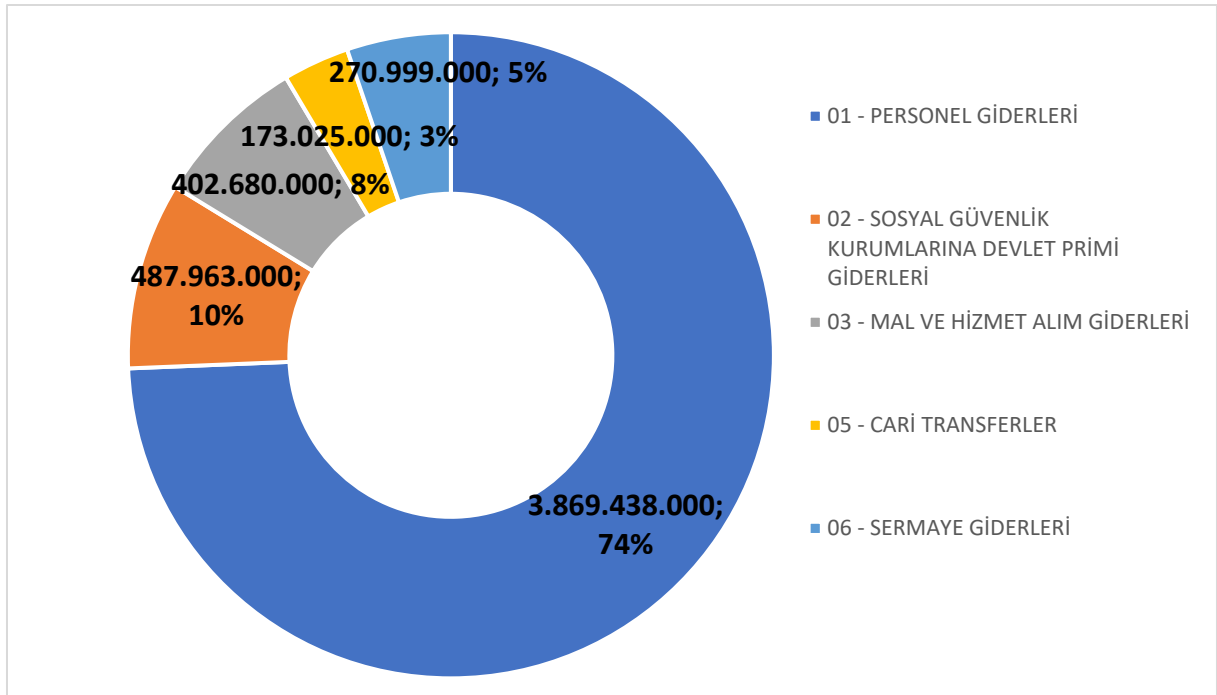


I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bilindiği üzere, Türkiye Büyük Millet Meclisinde 21/12/2025 tarihinde 7567 kanun numarasıyla kabul edilen 2026 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31/12/2025 tarihli 33124 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2026 yılında 5.204.105.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı, aşağıdaki tabloda yer almaktadır. Üniversitemizin 2026 yılı bütçesinin %84’ü Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yoğunluklu olarak zorunlu giderlere tahsis edilmiştir. Mal ve Hizmet Alımları, Cari Transfer ve Sermaye Giderleri kapsamında tahsis edilen ödenek ile, üst politika belgeleri ve 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun esaslarına uygun olarak bütçe politikaları geliştirilmektedir.

Tablo 1. Toplam Bütçe Büyüklüğü



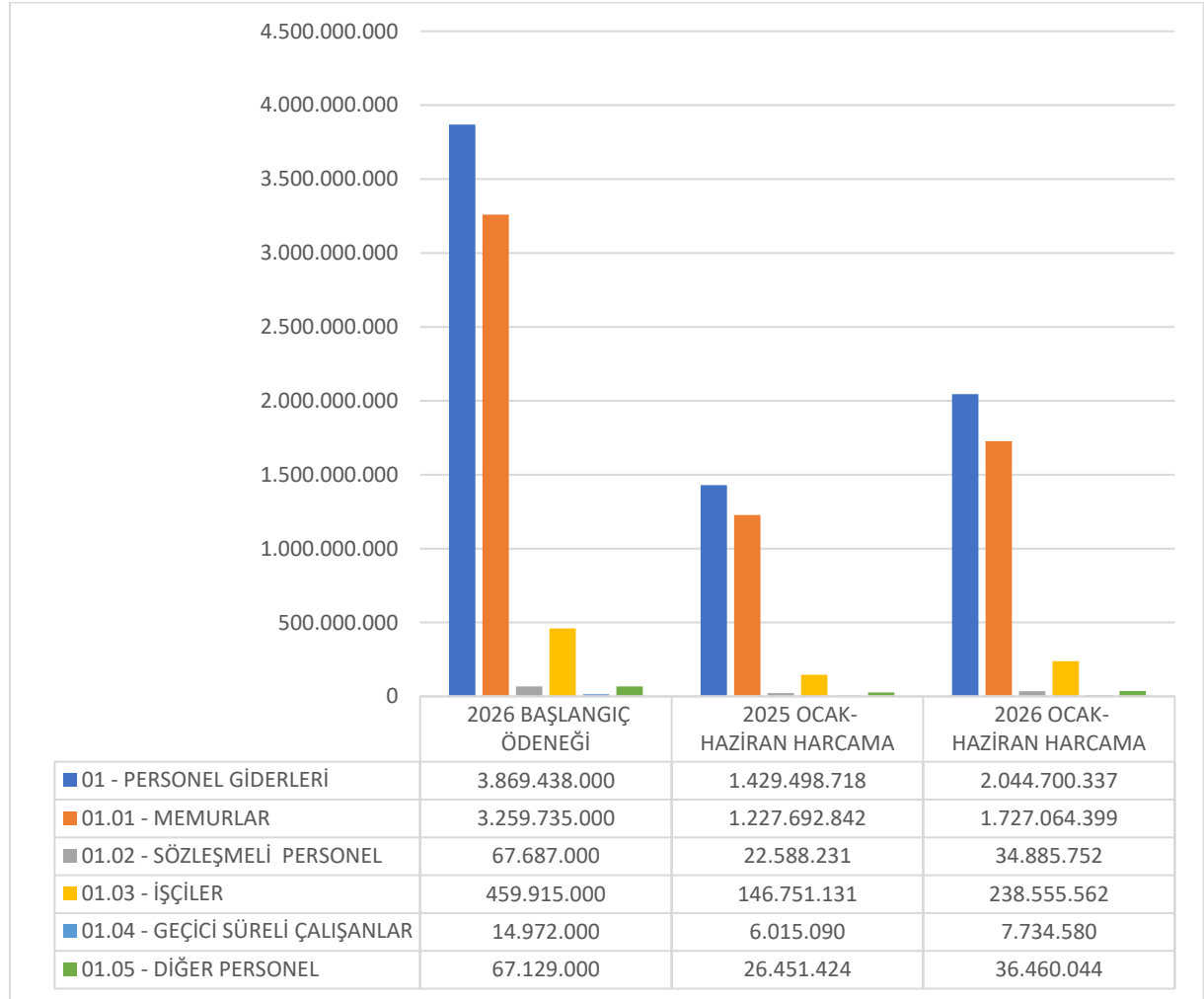
A. Bütçe Giderleri

01-Personel Giderleri:

Üniversitemizin Personel Giderleri ekonomik kodundan, 2025 yılının ilk altı ayında 1.429.498.718 TL gider gerçekleşirken, 2026 yılının ilk altı ayında, bu tutar %43,04 oranında artışla 2.044.700.337 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin gider gerçekleşme

oranı 2025 yılının ilk altı ayında %48,30, 2026 yılının ilk altı ayında ise %52,84'tür. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde personel giderlerinin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

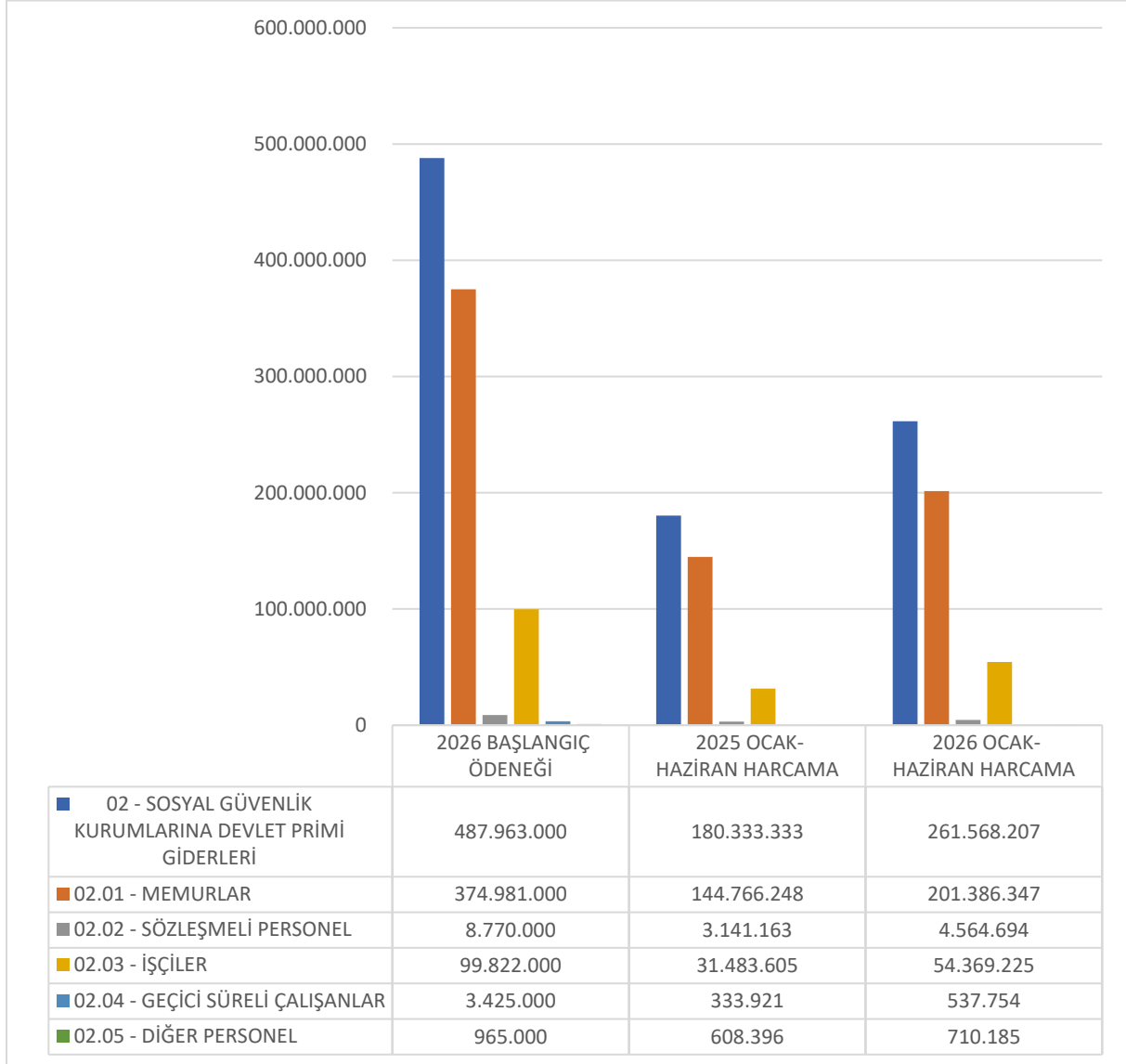
Tablo 2. Personel Gider Gerçekleşmeleri



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Üniversitemizin Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan, 2025 yılının ilk altı ayında 180.333.333 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2026 yılının ilk altı ayında %45,05 oranında artışla 261.568.207 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin gider gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %48,05, 2026 yılının ilk altı ayında ise %53,60'tır. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

Tablo 3. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri

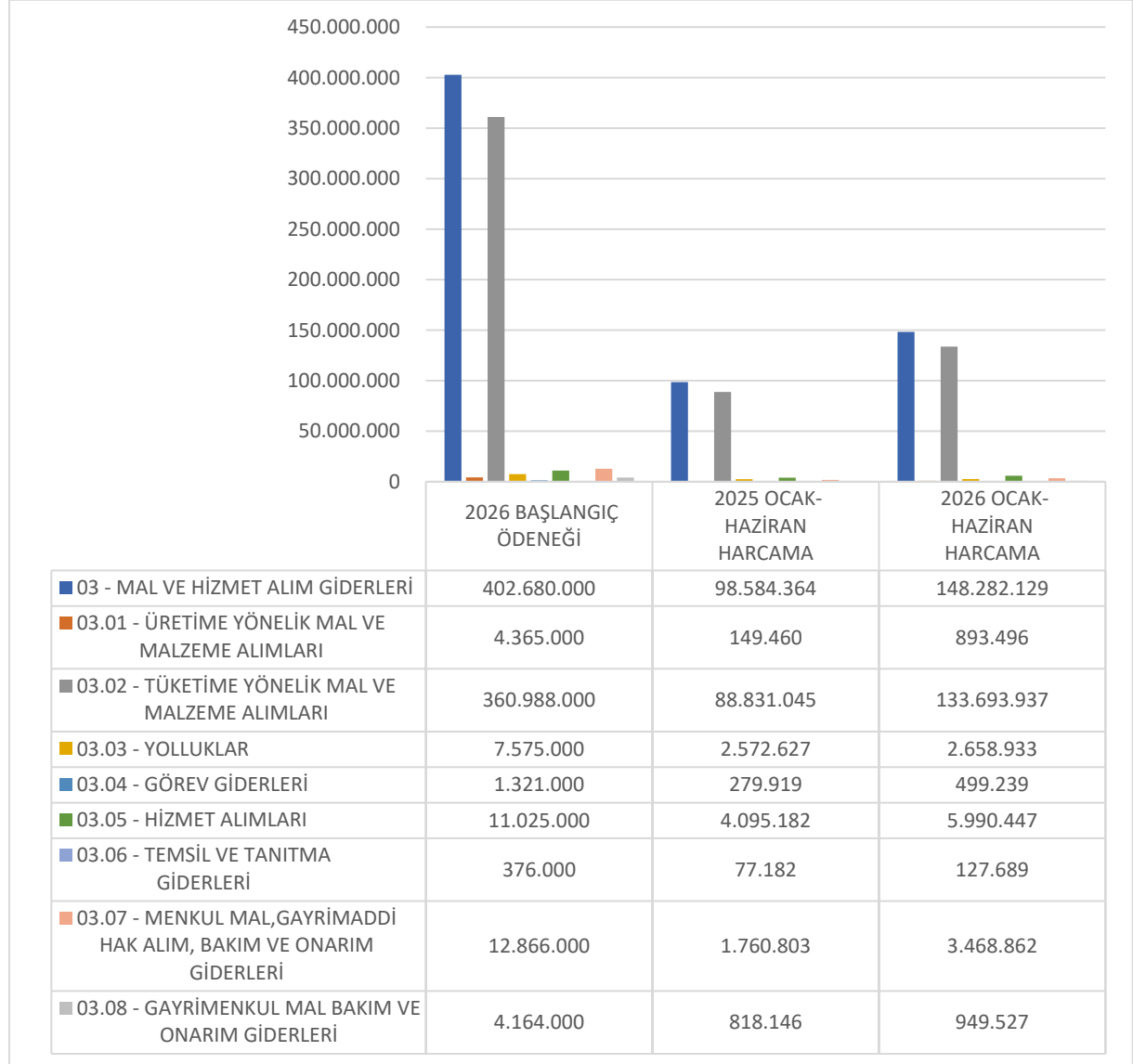


03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

Üniversitemizin Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik kodundan, 2025 yılının ilk altı ayında 98.584.364 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2026 yılının ilk altı ayında %50,41 oranında artışla 148.282.129 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin gider gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %43,39, 2026 yılının ilk altı ayında ise %36,82'dir. Mal ve Hizmet Alımları ekonomik kodunda genel olarak gider gerçekleşme oranlarının toplam ödeneye nazaran düşük kaldığı gözlemlenmiştir. Özellikle 03.02-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları için kış dönemlerinde iklim koşullarının olumlu seyretmesi enerji giderlerinde tasarruf edilmesini sağlamış olup Tasarruf Tedbirleri kapsamında mal ve malzeme alımlarının eğitim-öğretim amaçlı zorunluluk arz etmedikçe tercih edilmemesi tasarruf düzeylerini etkilemiştir. Ayrıca, Ayrıntılı Finansman Programı ile vize edilen ve aylar itibari ile serbest bırakılan ödeneklerin

yılın ikinci döneminde yoğunlaşması ve harcama birimlerinde ihtiyaç duyulan mal ve malzeme alımları ile birlikte menkul, gayrimenkul bakım-onarımlarının yeni eğitim-öğretim dönemi öncesi yapılması bu duruma gerekçe olarak gösterilebilir. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

Tablo 4. Mal ve Hizmet Alımı Gider Gerçekleşmeleri



05- Cari Transferler:

Üniversitemizin Cari Transferler ekonomik kodundan, 2025 yılının ilk altı ayında 65.446.118 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2026 yılının ilk altı ayında %54,19 oranında artışla 100.910.360 olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin gider gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %51,19, 2026 yılının ilk altı ayında ise %58,32'dir. Söz konusu ekonomik kodda sadece Sosyal Güvenlik Kurumuna yapılan ek karşılık ve faturalı alacakların ödendiği 05.01-Görevlendirme Giderlerinde mevcut ödeneğin yarısının aşıldığı gözlemlenmektedir. Ek

karşılık ödemelerinin yılın ilk altı ayında yapılması bu duruma sebebiyet vermektedir. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Cari Transferlerin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

Tablo 5. Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri

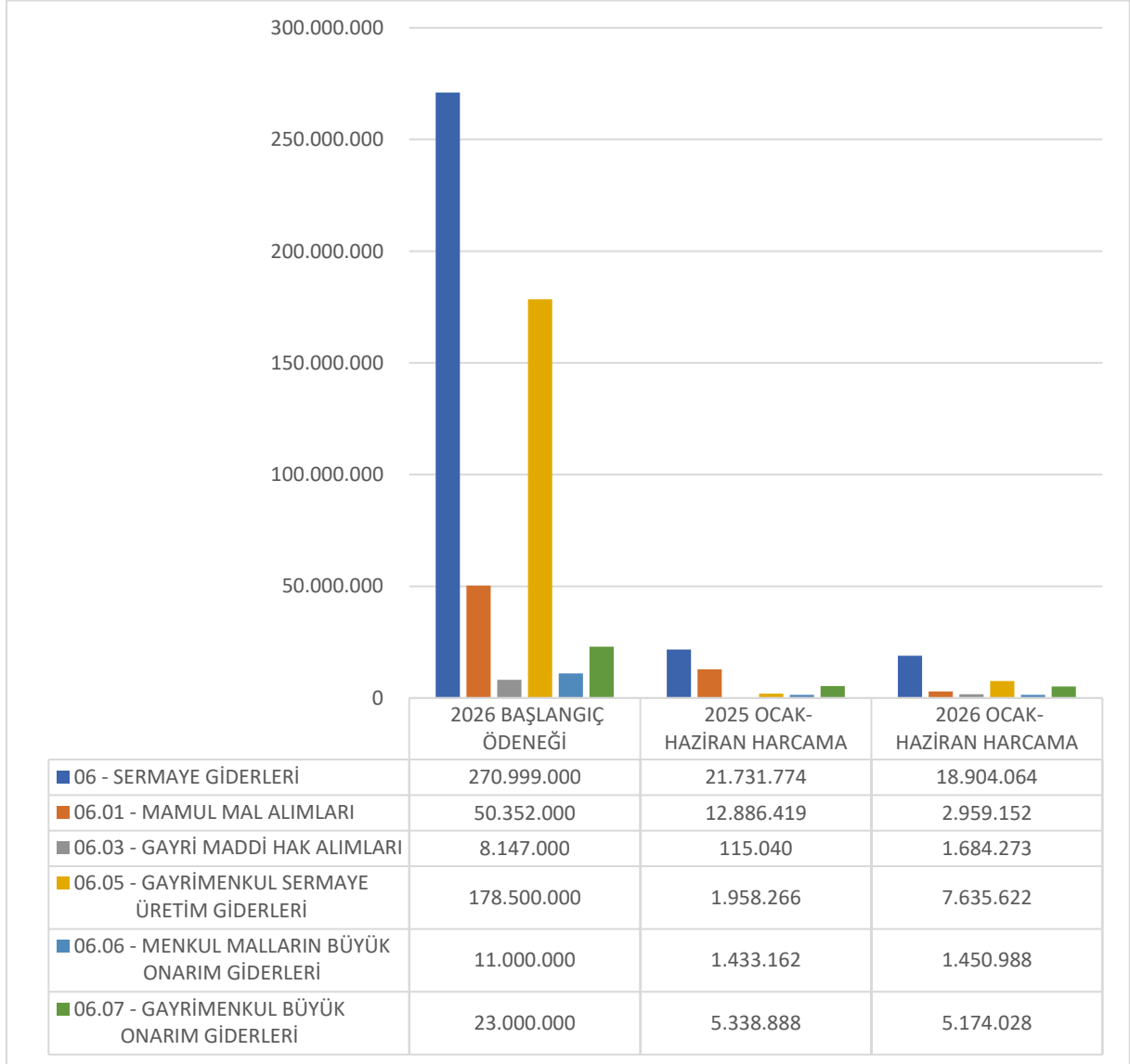


06- Sermaye Giderleri:

06-Sermaye Giderleri ekonomik kodundan, 2025 yılının ilk altı ayında 21.731.774 TL gider gerçekleşirken 2026 yılının ilk altı ayında bu tutar %13,01 oranında azalışla 18.904.064 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin gider gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %14,25, 2026 yılının ilk altı ayında ise %6,98 olarak gerçekleşmiştir. Harcama düzeyleri hem 2025 yılı hem de 2026 yılı için beklentilerin çok altında gerçekleşmiş olup özellikle Ayrıntılı Finansman Programıyla vize edilen ödeneklerde serbest bırakma oranları yılın ilk altı ayında çok düşük kalmıştır. Kurum yetkisini aşan ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı onayına

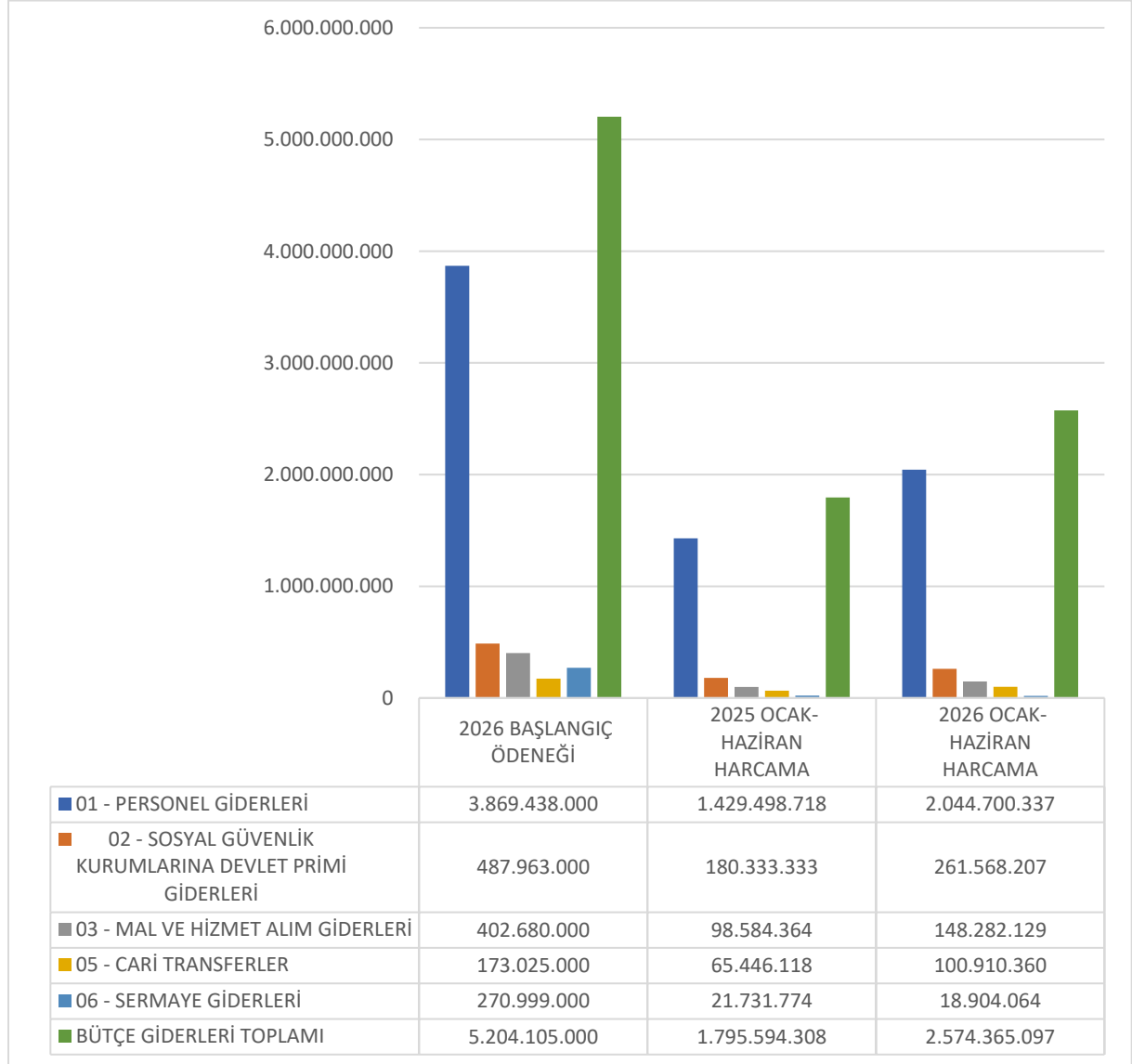
sunulan Büyük Onarım Projesi ile Kampüs Altyapı Projelerinde ödenek ihtiyacını karşılayacak ekleme ve aktarma işlemleri henüz onaylanmamıştır. Üniversitemiz kampüs alanlarında yapılan/yapılacak büyük onarım, alt yapı vb. büyük projeler yoğunluklu olarak kampüs yaya ve araç trafiğinin en asgari düzeyde olduğu yaz döneminde planlanmakta olup bu durum ilk altı aylık dönem için düşük gerçekleştirmelere sebep olmuştur. Ayrıca, Yatırım Programıyla ödenek tahsisi yapılan ancak İmar Planı revizyonu sebebiyle yapımına ancak 2026 Yılı Haziran ayında başlanabilen Milas Veteriner Fakültesi Binaları Projesi ile yüklenici firma ve idare arasındaki uyuşmazlık sebebiyle birinci etap yapımı aşamasında yürütmenin durdurulması kararı alınan Dış Hekimliği Binası ve Uygulama Hastanesi Projesi, 06.05-Sermaye Üretim Giderleri ekonomik kodunda düşük gerçekleştirmelerin sebebi olarak tanımlanabilir. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Sermaye Giderleri dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

Tablo 6. Sermaye Gider Gerçekleşmeleri

**Toplam Giderler:**

Üniversitemizin toplam gider bütçesine bakıldığında, 2025 yılının ilk altı ayında 1.795.912.454 TL gider gerçekleşirken bu tutar, 2026 yılının ilk altı ayında %43,37 oranında artışla 2.574.365.097 TL gider gerçekleştiği görülmektedir. Gider gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %46,73, 2026 yılının ilk altı ayında ise %49,47'dir. Yukarıda detay düzeyde izahı yapılan Üniversitemiz ödeneklerinin birinci düzeyde dönemsel gerçekleştirmeleri aşağıda yer almaktadır.

Tablo 7. Toplam Gider Gerçekleşmeleri



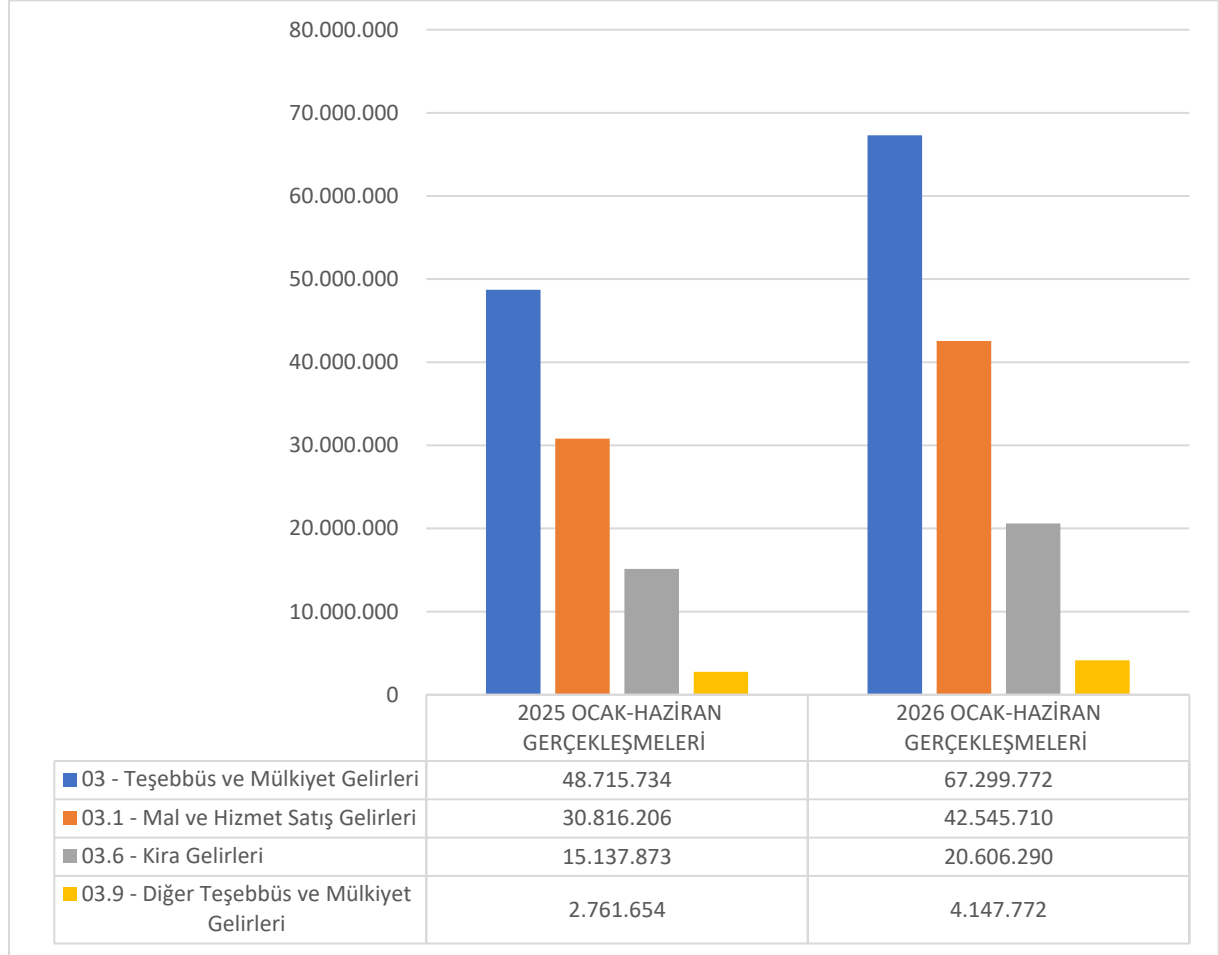
B. Bütçe Gelirleri

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Üniversitemizin Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri kapsamında, 2025 yılının ilk altı ayında 48.715.734 TL gelir gerçekleşirken, 2026 yılının ilk altı ayında bu tutar %38,15 oranında artarak 67.299.772 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %84,62, 2026 yılının ilk altı ayında ise %103,80'dir. Mal ve Hizmet Satışları gelir kodunda öğrenci harçları ve sosyal tesis gelirleri gibi önemli gelir getirici faaliyetler yer almakta olup bu faaliyetler kapsamında elde edilen gelirler ile öğrencilerimizin kültürel, sportif vb. ihtiyaçlarının yanı sıra beslenme ve sağlık hizmetleri de yürütülmektedir. Kira Gelirleri ekonomik kodunda gelir artışının beklentilerin üzerinde

gerçekleşmesi 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri Genelgesi kapsamında “Lojman kiralari ve sosyal tesis ücretleri rayiç bedeller dikkate alınarak yeniden belirlenecektir.” hükmüne uygun olarak Üniversitemiz Yönetim Kurulunca lojman kiralama bedellerinin artırılmasıdır. Gelir gerçekleştirmeleri ikinci düzey ekonomik kodlar itibariyle aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 8. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

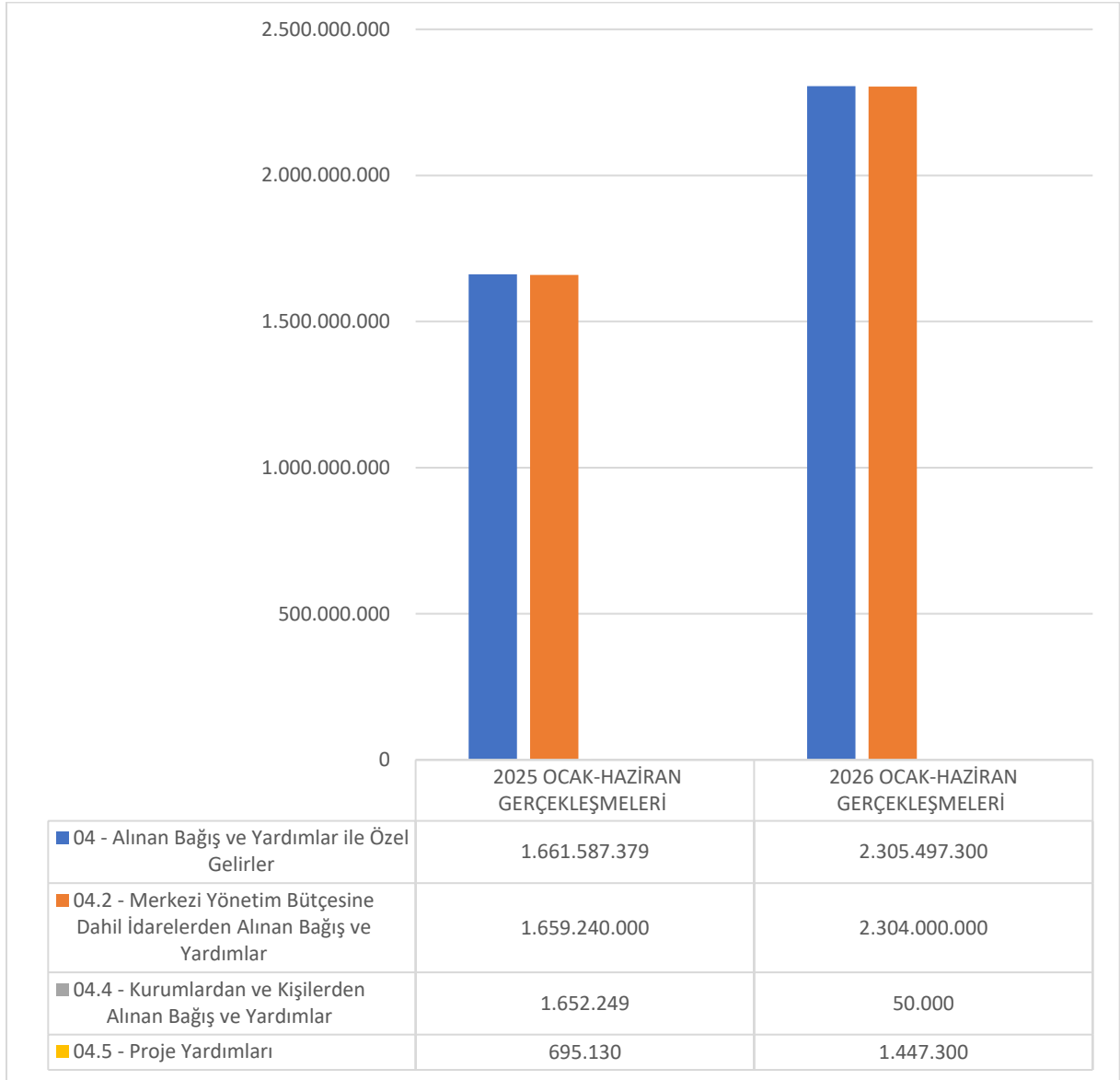


04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

Üniversitemizin Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri kapsamında, 2025 yılının ilk altı ayında 1.661.587.379 TL gelir gerçekleştirirken, bu tutar 2026 yılının ilk altı ayında %38,75 oranında artışla 2.305.497.300 TL gelir seviyesine çıkmıştır. Başlangıç rakamına göre gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %43,06, 2026 yılının ilk altı ayında ise %45,30’dur.

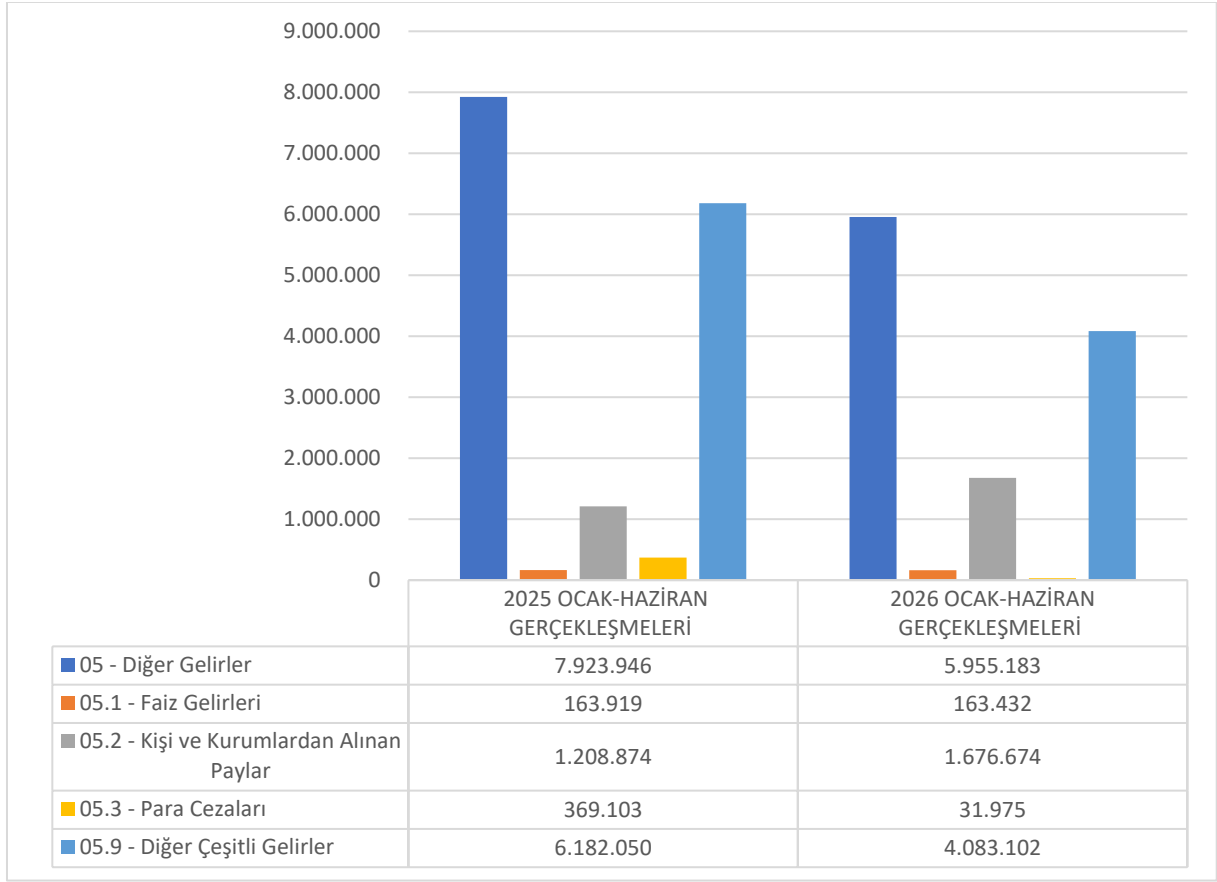
Gelir gerçekleştirmeleri ikinci düzey ekonomik kodlar itibariyle aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 9. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

**05- Diğer Gelirler:**

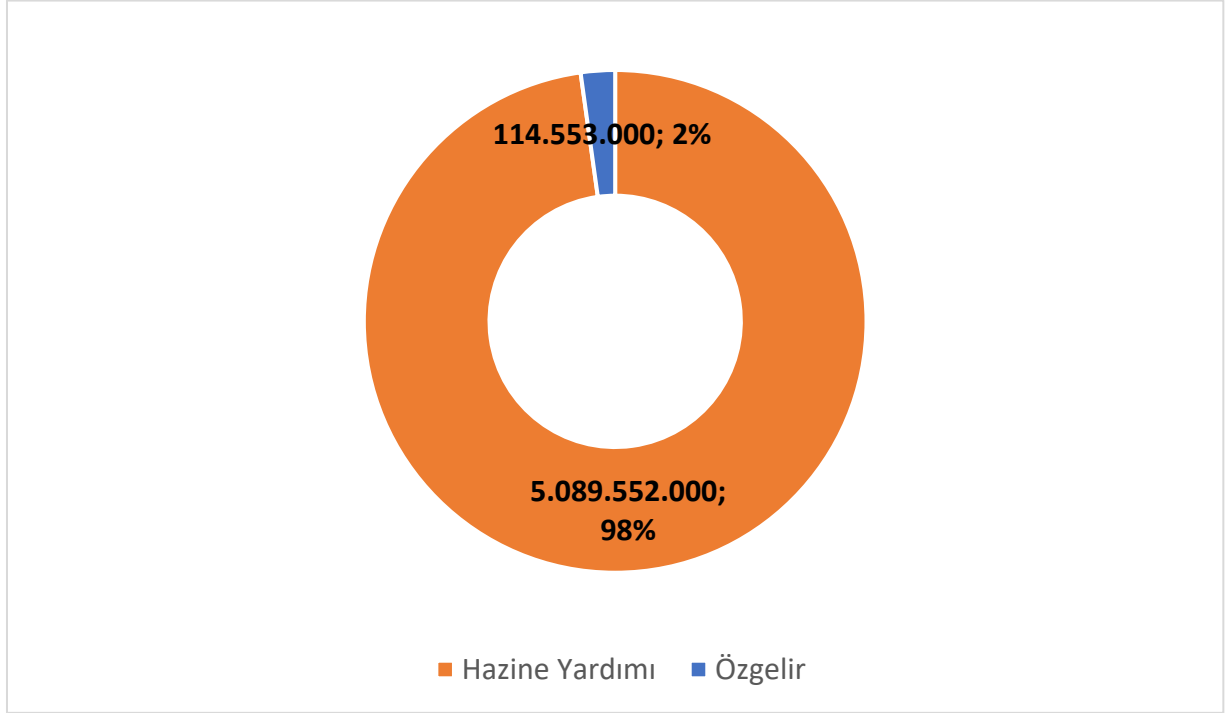
Üniversitemizin Diğer Gelirleri kapsamında, 2025 yılının ilk altı ayında 7.923.946 TL gelir gerçekleşirken, bu tutar 2026 yılının ilk altı ayında %-24,85 oranında azalışla 5.955.183 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %19,05, 2026 yılının ilk altı ayında ise %11,98'dir. Gelir gerçekleştirmeleri ikinci düzey ekonomik kodlar itibariyle aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 10. Diğer Gelirler

**Toplam Gelirler:**

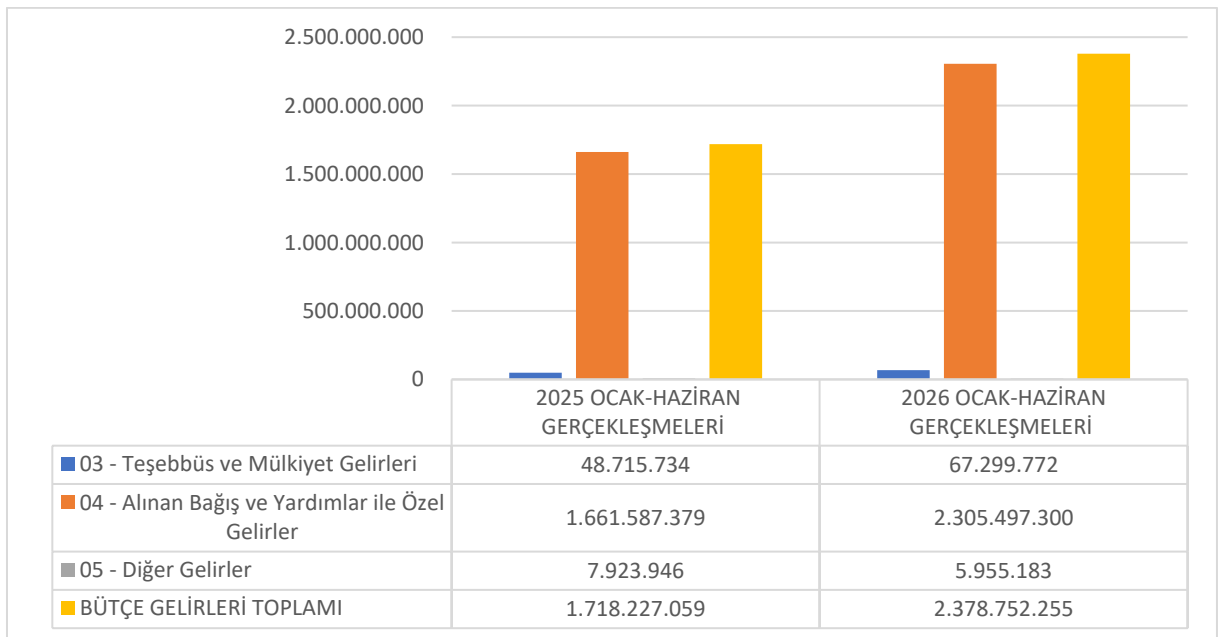
Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2026 yılında 5.089.552.000 TL hazine yardımı, 114.553.000 TL öz gelir olmak üzere toplam, 5.204.105.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup finans kayanğına göre dağılımı, dönem gerçekleşmeleri ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tablolarda yer almaktadır.

Tablo 11. Hazine Ödenekleri ve Öz Gelirlerin Toplam Bütçe İçindeki Payı



Üniversitemizin toplam gelir bütçesine bakıldığında, 2025 yılının ilk altı ayında 1.718.227.059 TL gelir gerçekleşirken, 2026 yılının ilk altı ayındaki gelir gerçekleşmesi %38,44 oranında artışla 2.378.752.255 TL olarak gerçekleşmiştir. Başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2025 yılının ilk altı ayında %43,41, 2026 yılının ilk altı ayında ise %45,71 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 12. Toplam Gelirler



C. Finansman

Üniversitemiz 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yıl içinde yürütülen faaliyetlerden elde edilen gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yıla net finansman olarak devredilmektedir.

Üniversitemizde 2025 yılından 2026 yılına devreden likit ödenek toplamı 478.924.413 TL olup 12.067.723 TL, Haziran 2026 itibariyle Üniversitemiz giderlerini finanse edebilmek amacıyla gider tertiplerine ödenek olarak kaydedilmiştir.

Üniversitemiz yatırım projelerini desteklemek üzere Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına sunulan likit ödenek ekleme talepleri henüz onaylanmadığı için gerçekleşme düzeyleri beklentilerin altında kalmıştır.

Ayrıca, Cari bütçe kapsamında yoğunluk olarak öğrencilerin beslenme giderlerini karşılamak, Üniversitemizin kurumsal akreditasyon hedeflerini gerçekleştirmek ve birim-program akreditasyonlarını desteklemek için likit ödenek eklemeleri yapılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

7567 sayılı 2026 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Finansman Programı 5018 sayılı Kanunun 20. maddesi gereğince Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'nın icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Vize edilen ödenekler, Ayrıntılı Finansman Programı ile serbest bırakılan limitler dâhilinde ve 2026 yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan ilke ve esaslar dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığınca yayımlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmaktadır. Aşağıda Daire Başkanlıklarımızca ilk altı aylık dönemde yürütülen ana faaliyetler listelenmiştir.

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı

- Üniversitemiz tüm birimlerinde ihtiyaç duyulan menkul mal, demirbaş, mefruşat, makine-teçhizat, atölye malzemesi ve diğer malzeme alımları yapılmıştır.
- Merkez yerleşke ve Muğla merkezde bulunan birimlerimizdeki makine ve teçhizatın bakım-onarım işlemleri yapılmıştır.
- Üniversitemiz tüm birimlerinin elektrik, doğalgaz, özel kalorifer yakıtı ve araçların akaryakıt giderleri karşılanmıştır.
- Üniversitemiz tüm birimlerinde görev yapan güvenlik ve temizlik personelinin yazlık giyim ihtiyaçları karşılanmıştır.
- Üniversitemiz personeli için öğle yemeği faaliyetleri yürütülmüştür.
- Üniversitemiz matbaa biriminde ihtiyaç duyulan formlar, basılı evrak bedeline ilişkin vezne alındı belgeleri, ders materyalleri vb. basım işleri yürütülmüştür.
- Üniversitemiz birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda masa, dolap, sıra vb. mamul mallar atölyemizde üretilmiştir.
- Üniversitemizin tüm birimlerinde görev yapan araçların bakım-onarım, vize ve sigorta işlemleri yapılmıştır.
- Üniversitemizin tüm birimlerine ihtiyaç dahilinde kâğıt ve toner alımı yapılmıştır.
- Üniversitemizin tüm birimlerinin elektrik, yakıt, su, telefon ve internet faturaları ödenmiştir.

Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı

- Veri tabanı abonelikleri yapılmıştır.

Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı

➤ Kültür Sanat Hizmetleri:

Fakülte, yüksekokul ve meslek yüksekokullarınca düzenlenen mezuniyet törenlerine destek sağlanmıştır.

Topluluk öğrencilerinin projelerinde kullanılmak üzere malzeme alımı yapılmıştır.

Atatürk Kültür Merkezi için malzeme alımı yapılmıştır.

➤ Spor Hizmetleri:

Sıtkı Koçman Rektörlük Kupası Turnuvaları düzenlenmiştir. (Turnuvaya katılacak spor takımlarının yolluk-yevmiye giderlerinin karşılanması, turnuvaya katılacak takımların malzeme ihtiyaçlarının karşılanması, turnuvada görev alacak hakemlere ücret ödenmesi) Üniversitelerarası spor turnuvalarına katılacak sporcu, antrenör ve yöneticilerin yolluk-yevmiye giderleri karşılanmıştır.

➤ Beslenme ve Sosyal Hizmetler:

Üniversitemiz Merkez Kampüs, Tıp Fakültesi, Sağlık Bilimleri Fakültesi, Diş Hekimliği Fakültesi ve Muğla Meslek Yüksekokulu öğrencileri için tabldot yemek hizmeti alımı yapılmıştır.

Köyceğiz Meslek Yüksekokulu, Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu, Dalaman MYO, Dalaman Sivil Havacılık YO, Sağlık Hizmetleri MYO (Marmaris), Marmaris Turizm MYO, Bodrum Güzel Sanatlar Fakültesi, Milas Veteriner Fakültesi, Milas MYO, Yatağan MYO ve Kavaklıdere Şehit Mustafa Alper MYO öğrencileri için tabldot yemek hizmeti alımı yapılmıştır.

Gündüz Bakımevi öğrencileri için öğle yemeği, sabah ve ikindi kahvaltısı hizmeti alımı yapılmıştır.

➤ Sağlık Hizmetleri:

Mefharet Koçman Sağlık Merkezinde kullanılmak üzere tıbbi malzeme alımı yapılmıştır.

➤ Barınma Hizmetleri:

Konukevinin elektrik ve su tesisatları ile makine ve teçhizatlarında meydana gelen arızalar giderilmiştir.

Konukevinde kalan misafirler için kahvaltılık malzeme alımı yapılmıştır.

Mefruşat alımı yapılmıştır. (Battaniye, çarşaf, pike, havlu vb.)

Temizlik malzemesi alımı yapılmıştır.

Konukevi boya badana ve ilaçlama işlerinin yapılmıştır.

Bilgi İşlem Daire Başkanlığı

➤ Mini Kart Okuyucu, VPN ve Sertifika

Üniversitemizin EBYS Sisteminde, kurumumuz personelinin kullanacağı Mini Kart Okuyucu, VPN/Logon (NES'li), 3 ve 1 yıllık Nitelikli Elektronik Sertifikaların temini yapılmıştır.

➤ Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı için e-Hakediş Yazılımı

Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı teknik personelin kullanması amacıyla Hakediş, Kesin Hesap ve Yaklaşık Maliyet modüllerinin bulunduğu e-Hakediş yazılımı yenilenmesi yapılmıştır.

➤ Hukuk Yönetim Yazılımı

Hukuk Müşavirliği personelinin kullanması amacıyla Hukuk Yönetim Yazılımı alımı gerçekleştirilmiştir.

➤ Patent ve Danışmanlık Lisans Alımı

Teknoloji Transfer Ofisi Koordinatörlüğünün Üniversitemizin hak sahipliği oranı bulunan patent başvurularının satın alma işlemleri gerçekleştirilmiştir.

➤ Veri depolama Ünitesi Destek Lisansı alımı

Garanti süresi dolmuş olan Dell marka depolama ünitesinin, yaşanabilecek yazılımsal ve donanımsal arızalarda parça değişimi ve yeni yazılım desteğini sağlayabilmek adına destek lisans alımı gerçekleştirilmiştir.

➤ Fiber Optik Füzyon Cihazı Bakım ve Onarımı

Bilgi işlem Daire Başkanlığı bünyesinde kullanılan Fiber Optik kablo sonlandırma cihazının bakım ve onarımı gerçekleştirilmiştir.

➤ Bariyer Kart Devresi bakım ve onarımı

Üniversitemiz bünyesinde aktif olarak uygulanan Geçiş Kontrol Sisteminde kullanılan bazı bariyer kart devrelerinin arızalarının giderilmesi için bakım onarım gerçekleştirilmiştir.

➤ Veri depolama Ünitesi alımı

Veri merkezinde 10 yılı aşkındır kullanılan ana depolama ünitelerinin hem disk hem de şasi bazında donanım ömürlerini tüketmesi, teknolojik olarak NFS mimarisinde çalıştıklarından güncel veri yazma hızlarına yetişememesi, aktif/aktif veya aktif/pasif yedekliliği sağlayamaması ve yedek parçalarının bulunamaması sebebiyle; sunuculardan gelen okuma/yazma hızlarına erişebilecek, yapay zeka (AI) destekli güncel SSD teknolojisine sahip ve Aktif-Aktif mimaride felaket kurtarma noktası oluşturarak çalışacak iki adet yeni ünite satın alımı gerçekleştirilmiştir.

Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı

- Beşkaza yerleşkesi içinde yapılacak cami ve yurt inşaatları ile merkez yerleşkede yapılacak yeni giriş yolu için orman izin dosyası hazırlanması hizmet alımı işi yapılmıştır.
- Muğla Meslek Yüksekokulu otoparkında kullanılmak üzere radar sensörlü- ledli etanj armatör alımı işi yapılmıştır.
- Üniversitemizde yapılması planlanan İlahiyat Fakültesi binası için zemin etüdü yapılması işi yapılmıştır.
- Muhtelif alanların bakım onarımında kullanılmak üzere soğuk asfalt alımı işi yapılmıştır.
- Muhtelif alanların bakım onarımında kullanılmak üzere beton çakıl alımı işi yapılmıştır.
- Fen Fakültesi ek bina çatı tadilatı yapım işi yapılmıştır.
- Muhtelif birimlerde bulunan asansörlerde kullanılmak üzere malzeme alımı işi yapılmıştır.
- Muhtelif binalardaki mekanik sistemlerin tamir ve bakımlarının yapılması için malzeme alımı işi yapılmıştır.
- Rektörlük binası ısıtma soğutma VRF klima sisteminde kullanılmak üzere malzeme alımı ve demontaj montaj yapılması işi yapılmıştır.
- Jeneratör periyodik bakımları sonrası ihtiyaç duyulan jeneratör malzeme alımı işi yapılmıştır.
- Bodrum Denizcilik Meslek Yüksekokulu tadilatı yapım işi yapılmıştır.
- A kapı turnike üzeri sundurma imalatları yapım işi yapılmıştır.
- Kampüs geneli çevre düzenleme, çevre aydınlatma direklerinde lamba değişimi ve sulama hattı çalışmalarında kullanılmak üzere iş makinesi hizmet alımı işi yapılmıştır.
- Üniversitemiz muhtelif birimlerde kullanılmak üzere elektrik malzemesi alımı işi yapılmıştır.
- Üniversitemiz genelinde kontrol süreleri dolan asansörlerin 2026 yılı periyodik kontrolleri için hizmet alımı işi yapılmıştır.
- Merkez lojmanlar C Blok ile Muğla Meslek Yüksekokulu 10 katlı binalarda çatı tadilatı yapılması işi yapılmıştır.
- Muhtelif birimlerde bulunan asansörlerde kullanılmak üzere haberleşme sistemi malzemesi alımı işi yapılmıştır.
- İlahiyat Fakültesinin inşa edilmesi planlanan alanda bulunan bahçe toprağının taşınabilmesi için iş makinesi hizmet alımı işi yapılmıştır.
- Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı İşletme ve Bakım Biriminde bulunan odaların pencerelerinde tadilat yapılması işi yapılmıştır.

- Rektörlük binası aydınlatma kontrol paneli onarımı hizmet alımı işi yapılmıştır.
- Su Ürünleri Fakültesi Milas/Ören AR-GE Tesislerinde çevre düzenleme ve su iletim altyapısı kurulma çalışmalarında kullanılmak üzere iş makinesi hizmet alımı işi yapılmıştır.

2026 Yılı İlk Altı Aylık Dönemde Devam Eden İşler;

- TS EN ISO 50001 2018 Enerji Yönetim Sisteminin danışmanlık, eğitim ve denetime hazır hale getirilmesi için uzman desteği sağlanmasına yönelik hizmet alımı işi devam etmektedir.
- Muğla MYO'da bulunan jeneratörün tamirinin yapılması işi devam etmektedir.
- Üniversitemiz Rektörlük ve AKM binalarında havalandırma, ısıtma ve soğutma sistemleri otomasyonu için hizmet alımı işi devam etmektedir.
- Kampüs içi ulaşım altyapısının geliştirilmesi için ihtiyaç duyulan sanat yapıları hususunda hesap ve proje hizmet alımı işi devam etmektedir.
- Diş Hekimliği Fakültesi ve Uygulama Hastanesi 1.etap (kaba işler) yapımı devam etmektedir.
- Milas Veteriner Fakültesi binaları yapımı devam etmektedir.
- Asansörlerin periyodik bakımları devam etmektedir.
- Kesintisiz güç sistemlerinin (ups) bakımları devam etmektedir.
- Jeneratörlerin periyodik bakımları devam etmektedir.
- Soğutma gruplarının periyodik bakımları devam etmektedir.
- Kampüs alanlarımızda 22 adet trafonun işletme sorumluluğu hizmet alımı devam etmektedir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemiz giderleri yıl sonu gerçekleştirmeleri kapsamında genel olarak değerlendirildiğinde 2025 yılında 3.842.492.916 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2026 yılında %61,16 oranında artarak 6.192.572.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam bütçe büyüklüğünde %84 paya sahip olan Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde, toplu iş sözleşmesi hükümlerine göre maaş artış katsayıları ve enflasyon farkları bu artış oranında etkili olmuştur. Yine enflasyonist etkilerle mal

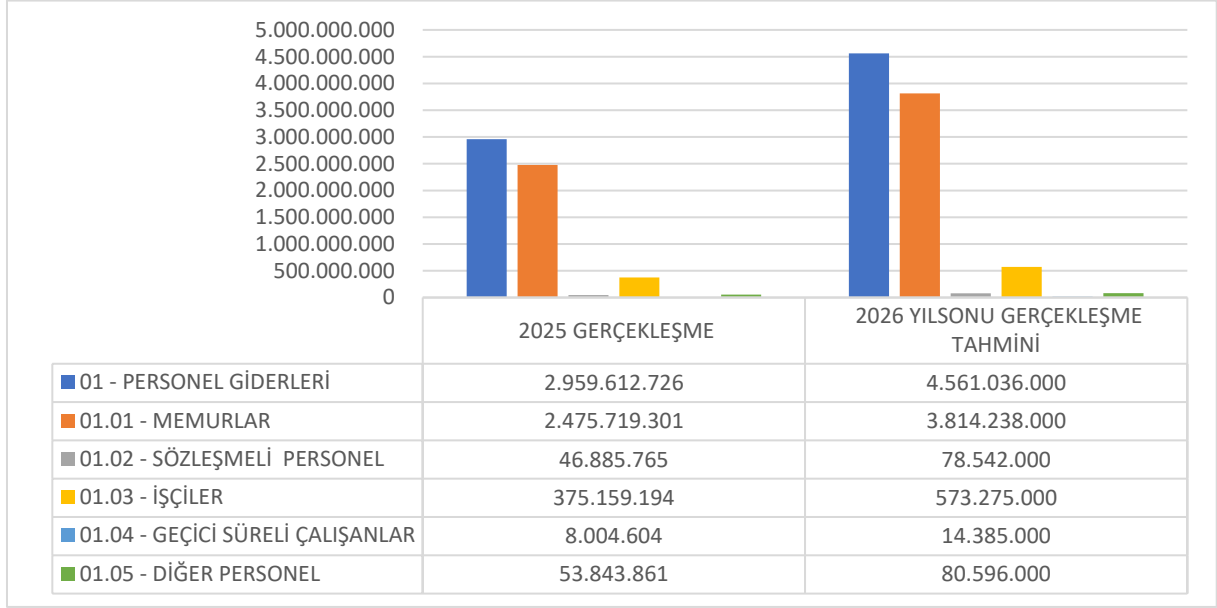
ve hizmet fiyatlarında yaşanan artışlar tasarruf tedbirleri kapsamında tüketim miktarları azalmasına rağmen harcama oranlarında artışa sebebiyet vermektedir.

Tablo 13 Toplam Giderler ve Gerçekleşme Tahminleri

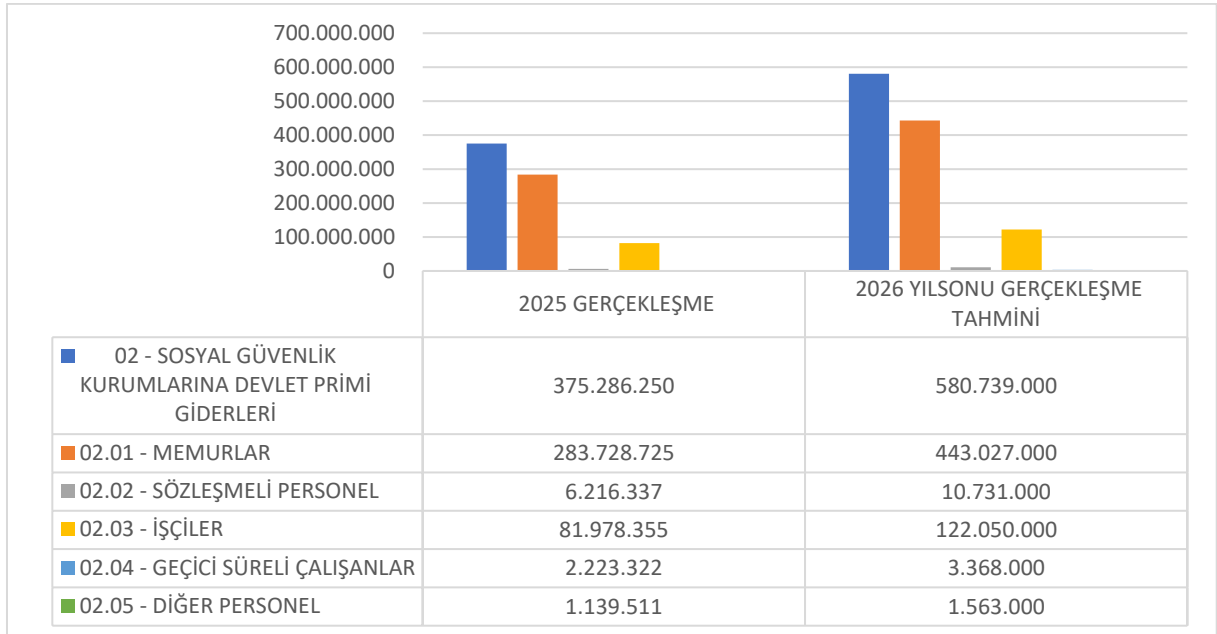


01- Personel Giderleri:

Üniversitemizin Personel Giderleri ekonomik kodundan 2025 yılında 2.959.612.726 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2026 yılı sonunda %54,11 oranında artarak 4.561.036.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 14. *Personel Giderleri Gerçekleşme Tahminleri***02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:**

Üniversitemizin Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan 2025 yılında 375.286.250 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2026 yılı sonunda %54,75 oranında artarak 580.739.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 15. *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Tahminleri***03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:**

Üniversitemizin Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik kodundan 2025 yılında 227.226.961 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2026 yılı sonunda %74,06 oranında artarak 395.501.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

03.01-Mamul Mal Alımları ekonomik kodundan Üniversitemiz Mobilya, Metal Atölyesi ve Matbaa birimi ile Teknoloji Fakültesi Uygulama Atölyesi kapsamında alınan mamul mallar, Üniversitemizin dersliklerinde, idari bürolarında, sosyal ve kültürel faaliyetler vb. birçok alanında ihtiyaçlarını karşılamaktadır. 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri Genelgesi ile kamu harcamalarında azami ölçüde tasarruf sağlamaya çalışan Üniversitemiz üretim atölyelerinde üretilen ürünler ile piyasa koşullarında yapılabilecek satın alımlara nazaran %50'ye yakın tasarruf sağlamaktadır. Bu durum diğer ekonomik kodlar üzerinde harcama baskısını azaltırken Mamul Mal Alımlarında harcama tahminlerini yukarıya çekmiştir.

03.02-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımlarında artan enerji fiyatları, Özellikle ilçe okullarımızda kütüphane koleksiyonumuzu arttırmak için basılı kaynak alımları, eğitim-öğretim dönemi başlamadan laboratuvarlarda ihtiyaç duyulan sarf malzeme ihtiyaçlarının karşılanması yıl sonu harcamalarını yukarı yönlü etkileyeceği öngörülmektedir. Buna rağmen, 2026 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile sene başında tahsis edilen ödeneğin aşılması beklenmemektedir.

03.03-Yolluklar ekonomik kodunda Türkiye Üniversite Sporları Federasyonu (TÜSF) ve diğer resmî/akredite kurumlarca düzenlenen faaliyetlerde Üniversitemizi temsil eden öğrencilerimiz ve Daire Başkanlıklarında keşif, kontrol ve teknik işler için görevlendirilen teknik personellere ödenecek harcırahların harcama beklentilerini yükselttiği değerlendirilebilir.

03.05-Hizmet Alımları ekonomik kodunda Üniversitemizin kalite güvence sistemine etkin katılımı amacıyla birim-program akreditasyon taleplerinin karşılanması hedeflenmektedir.

03.07-Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri ekonomik kodunda Üniversitemiz bünyesinde yer alan bilgisayar, yazıcı, fotokopi makinesi, laboratuvar cihazları gibi menkul malların düzenli bakım ve onarımlarının yapılması, bu araçların verimli çalışma potansiyelini ve sürdürülebilirliğini artırmak hedeflenmektedir.

Söz konusu ekonomik kodda eğitim-öğretim ve idari işleyişin yanı sıra mevcut sermaye stokumuzun korunması ve sürdürülebilirliği amacıyla harcamaların ödeneğin üzerinde gerçekleşmesi öngörülmektedir. İlave ödenek ihtiyacının oluşması durumunda ödenek ekleme ve aktarma talepleri Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının onayına sunulacaktır.

03.08-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri ekonomik kodunda Üniversitemizin yenileme, bakım ve onarım gerektiren sıhhi tesisat, elektrik tesisatı, asansör, jeneratör, ups, yangın algılama sistemleri vb. can ve mal güvenliği kapsamında bakım ve onarım ihtiyaçlarının

karşılanabilmesi ve mevcut sermaye stokunun sürdürülebilirliği amacıyla harcamaların ödeneğin üzerinde gerçekleşmesi öngörülmektedir. İlave ödenek ihtiyacının oluşması durumunda ödenek ekleme ve aktarma talepleri Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının onayına sunulacaktır.

Tablo 16. *Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Tahminleri*



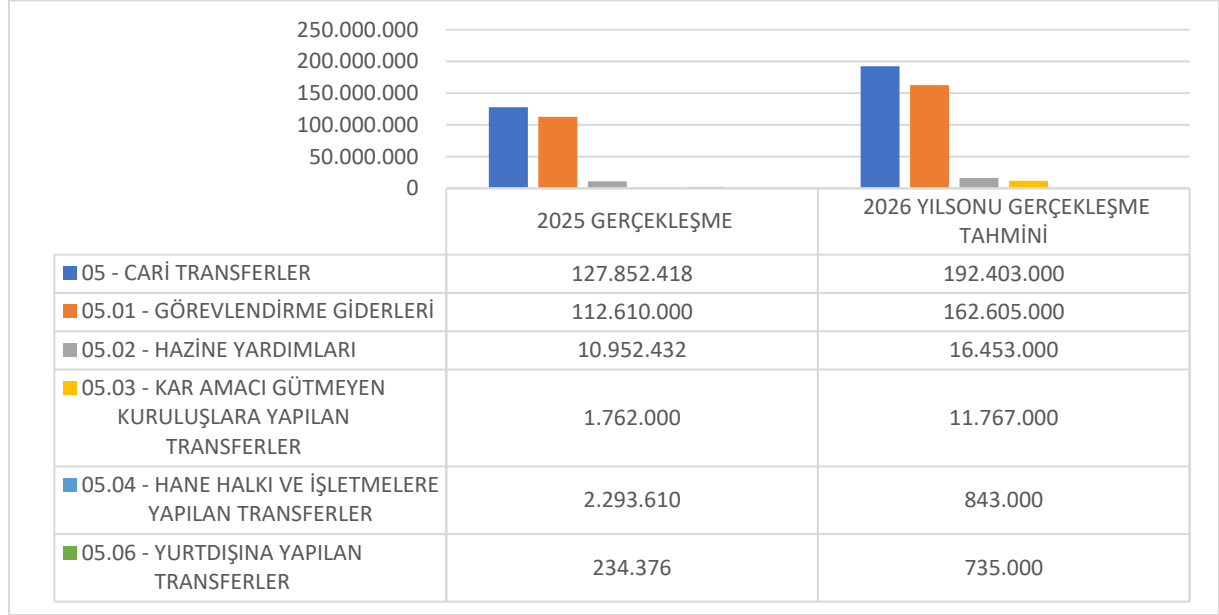
05- Cari Transferler:

Üniversitemizin Cari Transferler ekonomik kodundan 2025 yılında 127.852.418 TL gider gerçekleşmiş olup, 2026 yılı sonunda %50,49 oranında artarak 192.403.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumuna ek karşılık ödemelerinin yapıldığı bu ekonomik kod kapsamında, kalan ödeneklerle faturalı alacaklar için gider gerçekleşeceği ve mevcut ödeneğin yıl sonu itibarıyla yeterli olacağı öngörülmektedir. Memurların öğle yemeğine yardım için tahsis edilen ödenğe ilk altı aylık dönemde ihtiyaç duyulmamış olup İdari ve Mali İşler Daire

Başkanlığınca ihtiyaç duyulması halinde kullanılması planlanmaktadır. Genel olarak mevcut ekonomik kodlarda tahsis edilen ödeneğin aşılmayacağı ön görülmektedir.

Tablo 17. Cari Transfer Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri



06- Sermaye Giderleri:

Üniversitemizin Sermaye Giderleri ekonomik kodundan 2025 yılında 152.514.560 TL gider gerçekleşmiş olup, 2026 yılı sonunda %203,51 oranında artarak 462.893.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir. Aşağıda 2026 yılı Yatırım Programında yer alan projelerimize ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Muhtelif İşler Projesi kapsamında 06.01-Mamul Alımları ekonomik koduna tahsis edilen ödenek ile İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığımızca tüm akademik ve idari birimlerimizin makine ve teçhizat, Bilgi İşlem Daire Başkanlığımızca tüm birimlerimizin bilişim donanım ihtiyaçları karşılanmakta olup mevcut ödeneğin yıl sonu harcama beklentilerini karşılamakta yetersiz kalacağı öngörülmektedir.

Muhtelif İşler Projesi kapsamında 06.03-Gayrimaddi Hak Alımları ekonomik koduna tahsis edilen ödenek ile Bilgi İşlem Daire Başkanlığımız tarafından tüm birimlerde ihtiyaç duyulan yazılım ihtiyaçları karşılanmakta olup mevcut ödeneğin yıl sonu harcama beklentilerini karşılamakta yetersiz kalacağı öngörülmektedir.

Muhtelif İşler Projesi Kapsamında ödenek tahsisi yapılan bir diğer ekonomik kod olan 06.06-Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri kapsamında Üniversitemiz jeneratör, asansör,

UPS ve soğutma gruplarının bakım onarımları yapılmakta olup yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı düşünülmektedir.

Kampüs Altyapı Projesi kapsamında ödenek tahsis edilen 06.05-Sermaye Üretim Giderleri ekonomik kodunda kampüs alanlarında ihtiyaç duyulan düzenlemelerin yanı sıra iş sağlığı ve güvenliği projeleri ile engelsiz erişime dönük projeler desteklenmeye çalışılmakta olup söz konusu yatırımları gerçekleştirmek için mevcut ödeneklerin yetersiz kaldığı değerlendirilmektedir. Bu kapsamda Üniversitemiz öz kaynaklarının ilgili projeye eklenmesi talepleri Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı onayına sunulmuştur.

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi kapsamında tahsis edilen ödeneğin çok büyük bir kısmı orman arazi kiralama bedelleri için kullanılmaktadır. Bu durum söz konusu proje kapsamında Üniversitemizin tasarruf yetkisini daraltmaktadır.

Büyük Onarım Projesi kapsamında ödenek tahsisi yapılan 06.07-Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri ekonomik kodu için Üniversitemiz sermaye stokunun %25'inin 2000 yılı öncesi inşa edildiği düşünüldüğünde ciddi bakım onarım ihtiyaçları kaçınılmaz olarak değerlendirilmektedir. Bu kapsamda Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığımız kampüs alanlarında keşif ve raporlamalar yapmakta olup öncelik sırasına göre bina tadilatlarını gerçekleştirmeye çalışmaktadır. Ancak, yine ilgili projeye tahsis edilen ödenek ihtiyaçların karşılamasında yetersiz kalmaktadır. Bu kapsamda Üniversitemiz öz kaynaklarının ilgili projeye eklenmesi talepleri Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı onayına sunulmuştur.

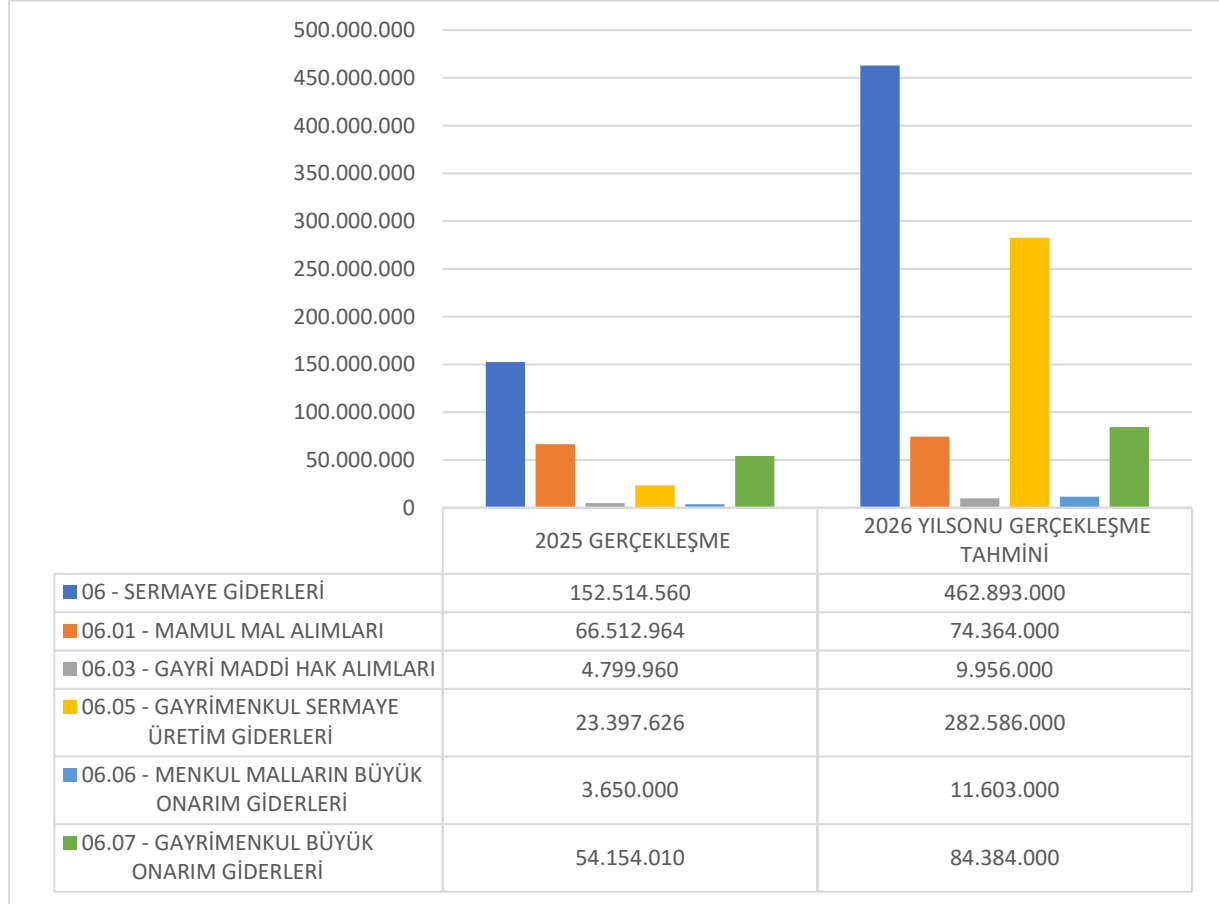
Milas Veteriner Fakültesi Binaları Projesi kapsamında yerel yönetimin imar planındaki revizyon sebebiyle başlanamayan inşaat projesi, revizyon sürecinin tamamlanmasıyla ihale edilmiş ve Haziran ayı itibarıyla yapım süreci başlamıştır. Strateji ve Bütçe Başkanlığından talep edilen likit ödenek eklemeleriyle birlikte mevcut ödeneğin tamamen harcanacağı ön görülmektedir.

Diş Hekimliği Fakülte Binası ve Uygulama Hastanesi projesi kapsamında yapım işi yüklenici firma ve idare arasındaki uyuşmazlık sebebiyle birinci etap yapımı aşamasında yürütmenin durdurulması kararı ile askıya alınmıştır.

Söz konusu ekonomik kodlarda yıl sonunda oluşabilecek ödenek yetersizliğinin ekleme ve aktarma işlemleriyle karşılanması planlanmaktadır. Mevcut eklemelerin yetersiz kalması

durumunda Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığından Yatırımları Hızlandırma Ödeneği talep edilmesi planlanmaktadır.

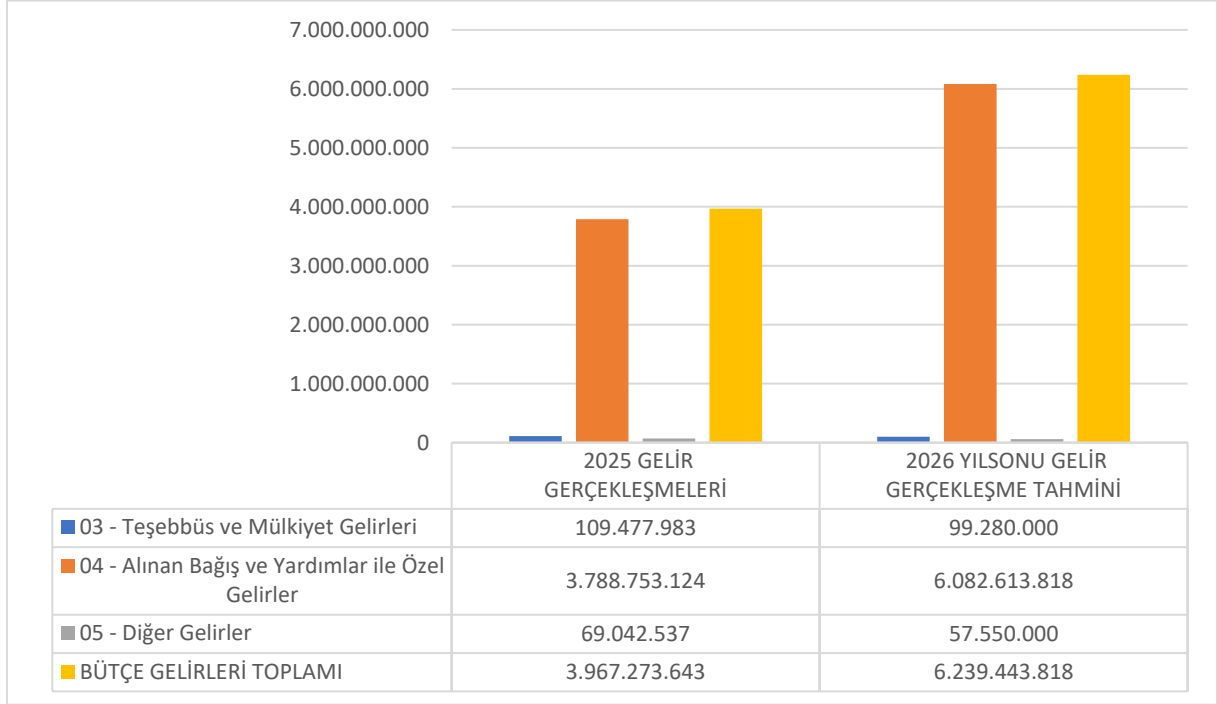
Tablo 18. *Sermaye Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri*



B. Bütçe Gelirleri

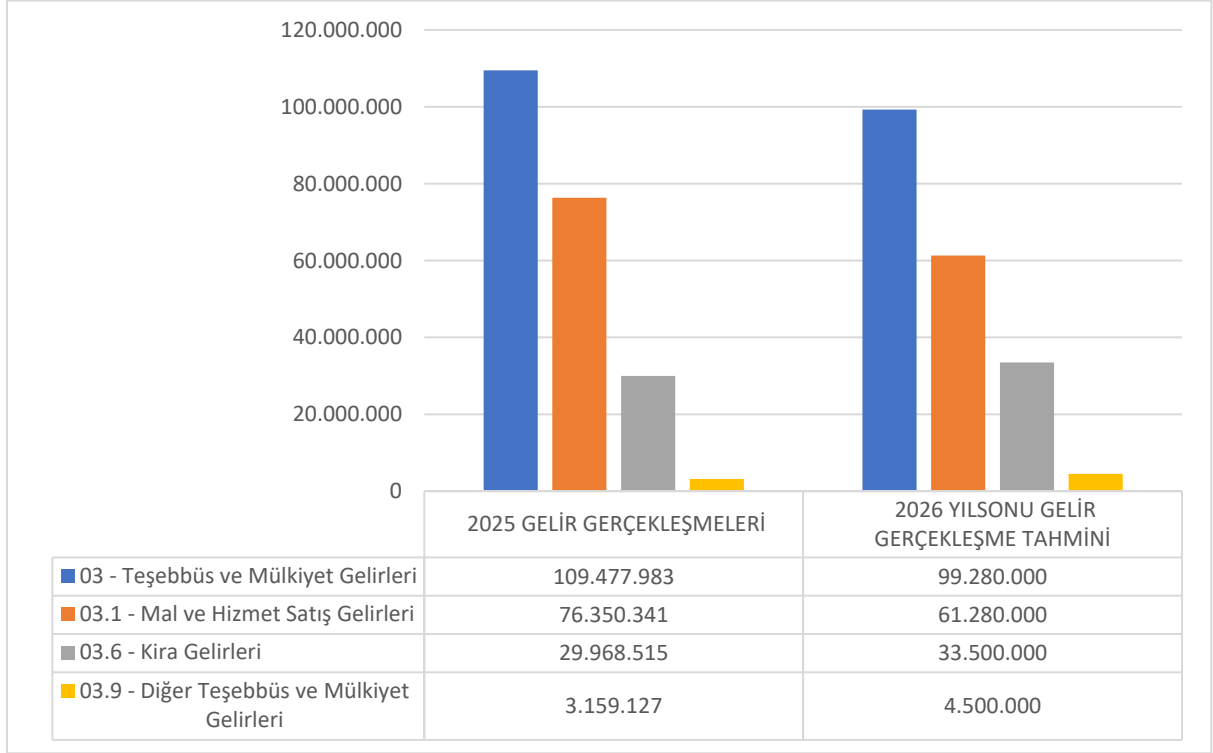
Üniversitemiz giderlerini finanse etmek üzere 2025 yılında toplamda 3.967.273.643 TL gelir gerçekleşirken, 2026 yılında toplu iş sözleşmesi hükümleri ve beklentilerin üzerinde gerçekleşmeye devam eden mal ve hizmet fiyatları sebebiyle merkezi yönetimden alınan bağış ve yardımların da paralel artması beklenmektedir. Üniversitemiz öz kaynaklarında özellikle Tasarruf Tedbirleri Genelgesi kapsamında kamu konutları fiyatlarının rayiç bedele uygun bir şekilde güncellenmesi ile kira gelirlerinde beklentilerin üzerinde gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir. Bunun yanı sıra ikili öğretim kapsamında yürütülen programların kapatılması İkinci Öğretim Gelirlerinde düşüşün devam edeceği şeklinde yorumlanabilir. 2026 yılı sonunda bütçe gelirlerinin 2025 yılına nazaran %57,27 oranında artış sağlanarak 6.239.443.818 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 19. Toplam Gelir Gerçekleşmeleri ve Tahminleri

**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:**

Bu gelir kodundan 2025 yılında 109.477.983 TL gelir gerçekleşirken, bu tutarın 2026 yılı sonunda %9,32 oranında azalışla 99.280.000 TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

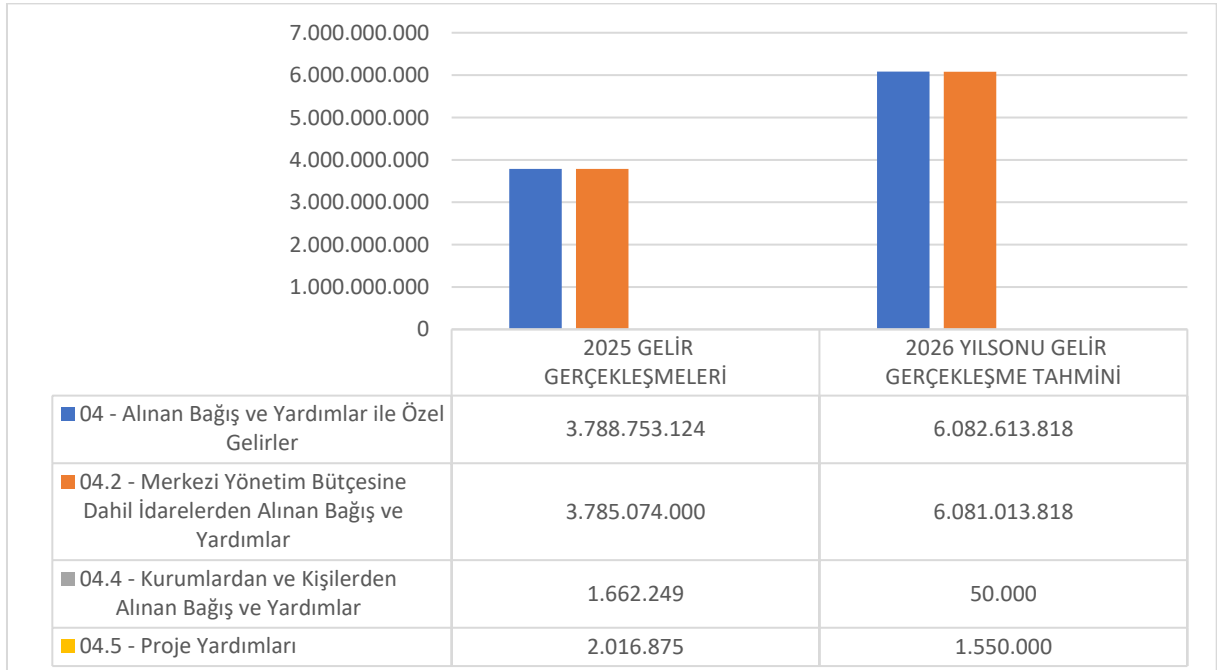
Tablo 20. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ile Gerçekleşme Tahminleri



04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

Üniversitemizin en önemli gelir kalemi olarak göze çarpan “04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler” kodunda 2025 yılında 3.788.753.124 TL gelir gerçekleşirken, bu tutarın 2026 yılı sonunda %60,54 oranında artışla 6.082.613.818 TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

Tablo 21. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri

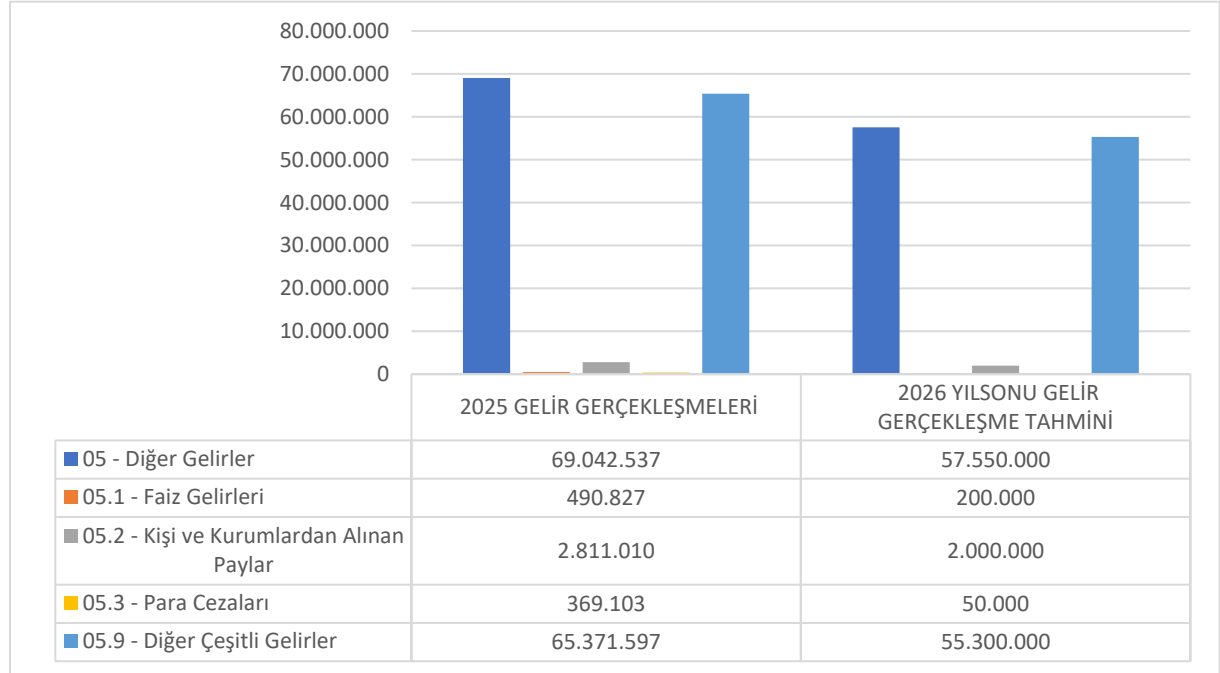


05- Diğer Gelirler:

Bu gelir kodundan 2025 yılında 69.042.537 TL gelir gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2026 yılı sonunda %16,65 oranında azalarak 57.550.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

05.9-Diğer Çeşitli Gelirler kapsamında ilk altı aylık dönemde gerçekleşmeyen öğrenci katkı payı telafi gelirlerinin her iki dönem için gerçekleşmesi beklenmektedir.

Tablo 22. Diğer Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri

**C. Finansman:**

Üniversitemizin gelir getirici faaliyetlerinden, Haziran 2026 sonu itibarıyla 74.752.255 TL tutarında öz gelir gerçekleşmesi sağlanmış olup bu tutarın 2026 yılı sonuna kadar %112 artışla 158.430.000 TL olarak gerçekleşeceği ve 6.081.013.818 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmektedir.

Mevcut ödeneklerimizin yetersiz kalması durumunda 2025 yılından devreden net finansmanın kullanılması ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı yedek ödenek tertibinden ek ödenek tahsisi talebinde bulunarak giderlerin karşılanması planlanmaktadır.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemize tahsis edilen ödenekler, Temmuz-Aralık 2026 döneminde de Ayrıntılı Finansman Programı ve Bütçe Uygulama Tebliğlerinde belirtilen ilke ve oranlar dâhilinde, 5018 sayılı Kanunun 7. ve 8. maddelerinde belirtilen mali saydamlık ve hesap verme sorumluluğu gözetilerek harcanmaya devam edilecektir. Temmuz-Aralık 2026 döneminde Daire Başkanlıklarımızca yürütülecek temel faaliyetler ana hatlarıyla aşağıdaki gibidir.

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı

- Üniversitemizin tüm birimlerinde ihtiyaç duyulan menkul mal, mefruşat, demirbaş, makine-teçhizat, atölye malzemesi ve diğer malzeme alımları devam edecektir.
- Merkez yerleşke ve Muğla merkezde bulunan birimlerimizdeki araçların, makine ve teçhizatların bakım-onarımları yapılacaktır.
- Üniversitemizin tüm birimlerinin elektrik, doğalgaz, özel kalorifer yakıtı ve araçların akaryakıt alımları devam edecektir.
- Üniversitemizde görev yapan güvenlik ve temizlik personeline kışlık giyim malzemesi alınacaktır.
- Üniversitemiz matbaa biriminde ihtiyaç duyulan formlar, basılı evrak bedeline ilişkin vezne alındı belgeleri, ders materyalleri vb. basım işlemleri yapılacaktır.
- Üniversitemiz mobilya atölyesinde birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda masa, dolap, sıra vb. mamul malların üretimi yapılmaya devam edecektir.
- Üniversitemizin araçlarının bakım-onarım, vize ve sigorta işlemleri yapılmaya devam edecektir.
- Üniversitemiz merkez birimleri ile ilçelerdeki okullarımızın posta işlemleri sürdürülecektir.
- Üniversitemizin tüm birimlerinin elektrik, yakıt, su, telefon ve internet fatura bedelleri ödenecektir.
- Üniversitemizin tüm birimlerinde ihtiyaç duyulan kâğıt ve toner alımları yapılacaktır.

Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı

- Veri tabanı abonelik ödemeleri yapılacaktır.
- Üniversitemiz akademik birimleri tarafından talep edilen kitap alımları yapılacaktır.
- Yerli dergi alımı yapılacaktır.

Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı

➤ Kültür Sanat Hizmetleri:

2026-2027 Eğitim-Öğretim Yılı Akademik Açılış Töreni yapılacaktır.

Öğrenci Toplulukları faaliyetleri için destek verilecektir.

Eğitim-öğretim, sosyal ve kültürel etkinlikler için şehir dışına giden öğrencilerimizin yolluk-yevmiye giderleri karşılanacaktır.

Atatürk Kültür Merkezinde mevcut makine ve teçhizatlar da meydana gelecek arızalar giderilecektir.

Atatürk Kültür Merkezi ve Mavi Çatı Öğrenci Toplulukları Merkezi için malzeme alımı yapılacaktır.

➤ Spor Hizmetleri:

Sıtkı Koçman Rektörlük Kupası Turnuvaları düzenlenecektir (Turnuvaya katılacak spor takımlarının yolluk-yevmiye giderlerinin karşılanması, turnuvaya katılacak takımların malzeme ihtiyaçlarının karşılanması, turnuvada görev alacak hakemlere ücret ödenmesi).

Üniversitelerarası spor turnuvalarına katılacak sporcu, antrenör ve yöneticilerin yolluk-yevmiye giderleri karşılanacaktır.

10 Kasım “Atatürk’e Saygı Gençlik Yol Koşusu” düzenlenecektir.

Spor tesislerinde mevcut makine ve teçhizatlar da meydana gelecek arızalar giderilecektir.

Spor tesisleri için malzeme alımı yapılacaktır.

➤ Beslenme ve Sosyal Hizmetler:

Merkez Kampüs ve ilçelerde bulunan fakülte, yüksekokul ve meslek yüksekokulu öğrencileri için tabldot yemek hizmeti alımı yapılacaktır.

Gündüz Bakımevi öğrencileri için tabldot yemek, öğle ve ikindi kahvaltısı hizmeti alımı yapılacaktır.

İhtiyacı olan öğrencilerimize yemek bursu verilecektir.

İhtiyacı olan öğrencilerimize ücreti karşılığında kısmi zamanlı çalışma imkânı sağlanacaktır.

➤ Sağlık Hizmetleri:

Öğrenci ve personelimize poliklinik hizmeti verilmesi amacıyla tıbbi malzeme alımı yapılacaktır.

➤ Barınma Hizmetleri:

Konukevinin elektrik ve su tesisatları ile makine ve teçhizatlarında meydana gelecek arızalar giderilecektir.

Konukevinde kalan misafirler için kahvaltılık malzeme alımı yapılacaktır.

Temizlik malzemesi alınacaktır.

Bilgi İşlem Daire Başkanlığı

- Personel ve Laboratuvarlarda kullanılmak üzere masaüstü bilgisayar alımı yapılması planlanmaktadır.
- Merkez yerleşke ve ilçelerdeki birimlerde artan personel ve öğrenci sayılarından dolayı ek network cihazları alımı yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemiz Personel bilgisayarlarında ve sistemlerinde kullanılmakta olan yazılımların (işletim sistemi, Office programları, e-posta sistemleri, sunucu yazılımları) yıllık lisans yenileme anlaşmasının yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemizde kullanılan paket programların yıllık lisans yenileme çalışmaları yapılması planlanmaktadır.
- Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi ve bu sistemlerde çalışan diğer modüllerin 2026 yılı bakım anlaşmasının ödemesinin yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemiz bilişim ürünlerinin (bilgisayar, yazıcı, switch, vb.) bakımında kullanılmak üzere araç gereç ve yedek parça alınması planlanmaktadır.
- Üniversitemizde sorunlu yazıcıların yetkili servisler tarafından bakım ve onarım ihtiyaçlarının karşılanması planlanmaktadır.
- Üniversitemiz personellerinin EBYS sisteminde kullanılmak üzere süresi biten elektronik imzaların yenilenmesi ve ek elektronik imza ve mini kart okuyucu alınması planlanmaktadır.
- Bilimsel Araştırma Projeleri Biriminde kullanılmakta olan e-Bap otomasyonunun yıllık bakım anlaşmasının yapılması planlanmaktadır.
- 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi dış denetim-belgelendirme ve danışmanlık hizmetlerinin alınması ayrıca bu kapsamda gerekli olan sızma testlerinin yapılması planlanmaktadır.
- Yaşam Boyu Öğrenme Uygulama ve Araştırma Merkezinde kullanılmakta olan otomasyonun yazılımının yıllık lisans yenilemesinin yapılması planlanmaktadır.
- Uzaktan Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkez Müdürlüğünde kullanılmakta Uzaktan Eğitim Sistemleri (Zoom) yıllık lisans yenileme çalışmaları yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemiz bünyesinde yürütülen yazılım geliştirme, kod optimizasyonu, sistem entegrasyonu ve dijital dönüşüm süreçlerinde verimliliği artırmak amacıyla Gelişmiş Yapay Zekâ Lisans Alımı planlanmaktadır.

Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı

Dönem İçinde Devam Edecek İşler;

- Diş Hekimliği Fakültesi ve Uygulama Hastanesi 1.etap (kaba işler) yapım işi devam edecektir.
- Milas Veteriner Fakültesi binaları yapım işi devam edecektir.
- Asansörlerin periyodik bakımları yapılmaya devam edecektir.
- Kesintisiz güç sistemlerinin (ups) bakımları yapılmaya devam edecektir.
- Jeneratörlerin periyodik bakımları yapılmaya devam edecektir.
- Soğutma gruplarının periyodik bakımları yapılmaya devam edecektir.
- Üniversitemiz 22 adet trafosunun işletme sorumluluğunun yüklenimi kapsamında hizmet alımları yapılmaya devam edecektir.

Dönem İçinde Planlanan İşler;

- Muhtelif binaların büyük onarımları planlanmaktadır.
- Diş Hekimliği Fakültesi ve Uygulama Hastanesi 2.etap (ince işler) yapım işi planlanmaktadır.
- Güneş Enerjisi Santrali kurulumu planlanmaktadır.
- Kapalı Spor Salonu yapımı planlanmaktadır.

EKLER :

- 1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi
- 2- Bütçe Giderlerinin Gelişimi
- 3- Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

EK-1 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:

2026

Kurum Adı:

MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2025 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2026 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2026 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2025	2026		2025	2026	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	3.967.273.643	5.204.105.000	1.718.227.059	2.378.752.255	38,44	43,31	45,71	6.239.443.818
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	109.477.983	64.835.000	48.715.734	67.299.772	38,15	44,50	103,80	99.280.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	76.350.341	53.437.000	30.816.206	42.545.710	38,06	40,36	79,62	61.280.000
03.6 - Kira Gelirleri	29.968.515	11.398.000	15.137.873	20.606.290	36,12	50,51	180,79	33.500.000
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.159.127	0	2.761.654	4.147.772	50,19	87,42	0,00	4.500.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	3.788.753.124	5.089.552.000	1.661.587.379	2.305.497.300	38,75	43,86	45,30	6.082.613.818
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	3.785.074.000	5.089.552.000	1.659.240.000	2.304.000.000	38,86	43,84	45,27	6.081.013.818
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.662.249	0	1.652.249	50.000	-96,97	99,40	0,00	50.000
04.5 - Proje Yardımları	2.016.875	0	695.130	1.447.300	108,21	34,47	0,00	1.550.000
05 - Diğer Gelirler	69.042.537	49.718.000	7.923.946	5.955.183	-24,85	11,48	11,98	57.550.000
05.1 - Faiz Gelirleri	490.827	0	163.919	163.432	-0,30	33,40	0,00	200.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	2.811.010	4.221.000	1.208.874	1.676.674	38,70	43,00	39,72	2.000.000
05.3 - Para Cezaları	369.103	0	369.103	31.975	-91,34	100,00	0,00	50.000
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	65.371.597	45.497.000	6.182.050	4.083.102	-33,95	9,46	8,97	55.300.000

EK-2 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:
Kurum Ad:2026
MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2025 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2026 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2026 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2025	2026		2025	2026	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	3.842.492.916	5.204.105.000	1.795.594.308	2.574.365.097	43,37	46,73	49,47	6.192.572.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	2.959.612.726	3.869.438.000	1.429.498.718	2.044.700.337	43,04	48,30	52,84	4.561.036.000
01.01 - MEMURLAR	2.475.719.301	3.259.735.000	1.227.692.842	1.727.064.399	40,68	49,59	52,98	3.814.238.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	46.885.765	67.687.000	22.588.231	34.885.752	54,44	48,18	51,54	78.542.000
01.03 - İŞÇİLER	375.159.194	459.915.000	146.751.131	238.555.562	62,56	39,12	51,87	573.275.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	8.004.604	14.972.000	6.015.090	7.734.580	28,59	75,15	51,66	14.385.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	53.843.861	67.129.000	26.451.424	36.460.044	37,84	49,13	54,31	80.596.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	375.286.250	487.963.000	180.333.333	261.568.207	45,05	48,05	53,60	580.739.000
02.01 - MEMURLAR	283.728.725	374.981.000	144.766.248	201.386.347	39,11	51,02	53,71	443.027.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	6.216.337	8.770.000	3.141.163	4.564.694	45,32	50,53	52,05	10.731.000
02.03 - İŞÇİLER	81.978.355	99.822.000	31.483.605	54.369.225	72,69	38,40	54,47	122.050.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	2.223.322	3.425.000	333.921	537.754	61,04	15,02	15,70	3.368.000
02.05 - DİĞER PERSONEL	1.139.511	965.000	608.396	710.185	16,73	53,39	73,59	1.563.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	227.226.961	402.680.000	98.584.364	148.282.129	50,41	43,39	36,82	395.501.000
03.01 - ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.602.430	4.365.000	149.460	893.496	497,82	4,15	20,47	4.367.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	192.184.116	360.988.000	88.831.045	133.693.937	50,50	46,22	37,04	343.828.000
03.03 - YOLLUKLAR	5.839.919	7.575.000	2.572.627	2.658.933	3,35	44,05	35,10	7.850.000
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	776.834	1.321.000	279.919	499.239	78,35	36,03	37,79	1.551.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	12.132.783	11.025.000	4.095.182	5.990.447	46,28	33,75	54,34	13.835.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	310.029	376.000	77.182	127.689	65,44	24,90	33,96	376.000
03.07 - MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	9.263.107	12.866.000	1.760.803	3.468.862	97,00	19,01	26,96	16.476.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	3.117.744	4.164.000	818.146	949.527	16,06	26,24	22,80	7.218.000
05 - CARİ TRANSFERLER	127.852.418	173.025.000	65.446.118	100.910.360	54,19	51,19	58,32	192.403.000
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	112.610.000	146.618.000	58.881.887	93.510.832	58,81	52,29	63,78	162.605.000
05.02 - HAZİNE YARDIMLARI	10.952.432	14.537.000	5.644.311	6.619.968	17,29	51,53	45,54	16.453.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	1.762.000	11.688.000	112.500	146.000	29,78	6,38	1,25	11.767.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	2.293.610	0	807.420	382.398	-52,64	35,20	0,00	843.000
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	234.376	182.000	0	251.162	0,00	0,00	138,00	735.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	152.514.560	270.999.000	21.731.774	18.904.064	-13,01	14,25	6,98	462.893.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	66.512.964	50.352.000	12.886.419	2.959.152	-77,04	19,37	5,88	74.364.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	4.799.960	8.147.000	115.040	1.684.273	1.364,08	2,40	20,67	9.956.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	23.397.626	178.500.000	1.958.266	7.635.622	289,92	8,37	4,28	282.586.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	3.650.000	11.000.000	1.433.162	1.450.988	1,24	39,26	13,19	11.603.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	54.154.010	23.000.000	5.338.888	5.174.028	-3,09	9,86	22,50	84.384.000

EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ	2025 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2026 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2026 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2025	2026		2025	2026	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	13.671.628	15.776.000	0	0	0,00	0,00	0,00	13.277.000
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	6.000.000	6.000.000	0	0	0,00	0,00	0,00	6.000.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	7.671.628	9.776.000	0	0	0,00	0,00	0,00	7.277.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	57.585.908	120.050.000	21.418.798	29.302.469	36,81	37,19	24,41	133.357.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	57.585.908	120.050.000	21.418.798	29.302.469	36,81	37,19	24,41	133.357.000
YÜKSEKÖĞRETİM	2.934.851.479	3.990.925.000	1.400.203.115	1.983.680.350	41,67	47,71	49,70	4.781.491.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	891.743	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	2.843.884.652	3.870.319.000	1.355.769.874	1.918.240.637	41,49	47,67	49,56	4.662.102.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	90.075.084	120.606.000	44.433.241	65.439.713	47,28	49,33	54,26	119.389.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	836.383.900	1.077.354.000	373.972.395	561.382.279	50,11	44,71	52,11	1.264.447.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	11.866.861	14.790.000	6.064.605	8.274.325	36,44	51,11	55,95	18.089.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	824.517.040	1.062.564.000	367.907.790	553.107.954	50,34	44,62	52,05	1.246.358.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	3.842.492.916	5.204.105.000	1.795.594.308	2.574.365.097	43,37	46,73	49,47	6.192.572.000