



MUĞLA SİTKİ KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ



2025 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

www.mu.edu.tr

İÇİNDEKİLER TABLOSU

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU.....	5
I. OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	7
A. Bütçe Giderleri	8
01-Personel Giderleri:.....	8
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	9
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:	10
05- Cari Transferler:.....	11
06- Sermaye Giderleri:.....	12
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	18
II. OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	19
İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	19
Kütüphane ve Dokümantasyon Dairesi Başkanlığı	20
Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı.....	20
Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı.....	20
Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı	21
III. TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	23
A. Bütçe Giderleri.....	23
01- Personel Giderleri:.....	24
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:	24
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:	25
05- Cari Transferler:.....	27
06- Sermaye Giderleri:.....	27
B. Bütçe Gelirleri.....	30
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:.....	31
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:	31
05- Diğer Gelirler:	32
C. Finansman:	32
IV. TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	33

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	33
Kütüphane ve Dokümantasyon Dairesi Başkanlığı	34
Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı.....	34
Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı.....	34
Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı	36

TABLÖLAR

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	12
Tablo 7. Toplam Gider Gerçekleşmeleri	13
Tablo 8. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	14
Tablo 9. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler.....	15
Tablo 10. Diğer Gelirler.....	16
Tablo 11. Hazine Ödenekleri ve Öz Gelirlerin Toplam Bütçe İçindeki Payı	17
Tablo 12. Toplam Gelirler	17
Tablo 13 Toplam Giderler ve Gerçekleşme Tahminleri	23
Tablo 14. Personel Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	24
Tablo 15. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	24
Tablo 16. Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşme Tahminleri	26
Tablo 17. Cari Transfer Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri.....	27
Tablo 18. Sermaye Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri	29
Tablo 19. Toplam Gelir Gerçekleşmeleri ve Tahminleri	30
Tablo 20. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ile Gerçekleşme Tahminleri	31
Tablo 21. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri.....	31
Tablo 22. Diğer Gelirler ile Gerçekleşme Tahminleri.....	32



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

K. Atatürk

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU



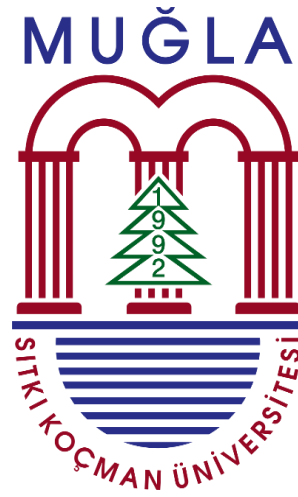
Kalkınma Planı, Cumhurbaşkanlığı Programı ve Orta Vadeli Programda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini düzenleyen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, 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 2025 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 2025 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla aylık bütçe gerçekleştirmelerine, bu tutarlar ile bütçe başlangıç ödenekleri ve bütçe hedeflerine göre değişimin sebeplerine, 2024 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, 2025 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 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

Prof. Dr. Turhan KAÇAR
Rektör

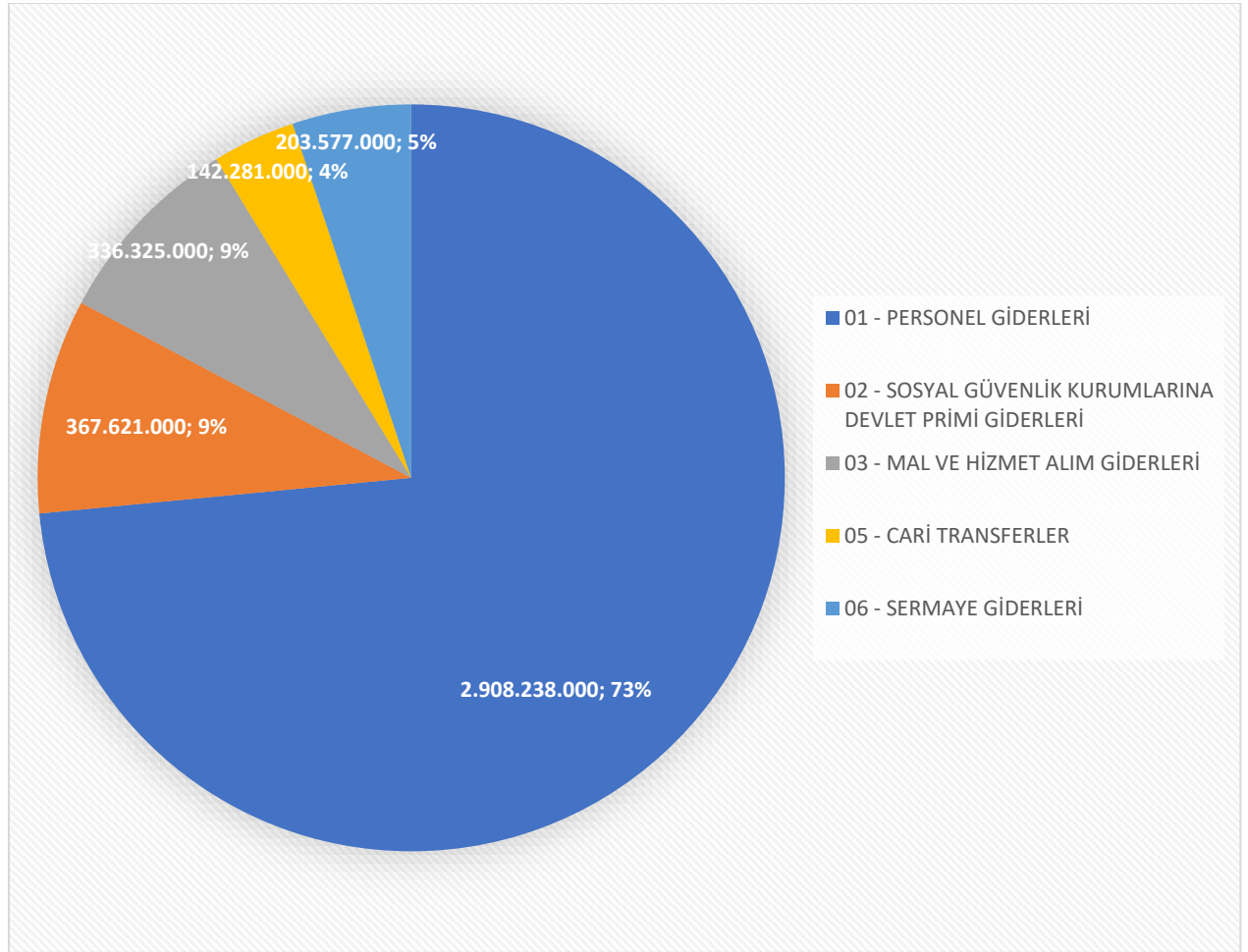


I. OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bilindiği üzere, Türkiye Büyük Millet Meclisinde 21/12/2024 tarihinde 7535 kanun numarasıyla kabul edilen 2025 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31/12/2024 tarihli 32769 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2025 yılında 3.958.042.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı, aşağıdaki tabloda yer almaktadır. Üniversitemizin 2025 yılı bütçesinin %82’si 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

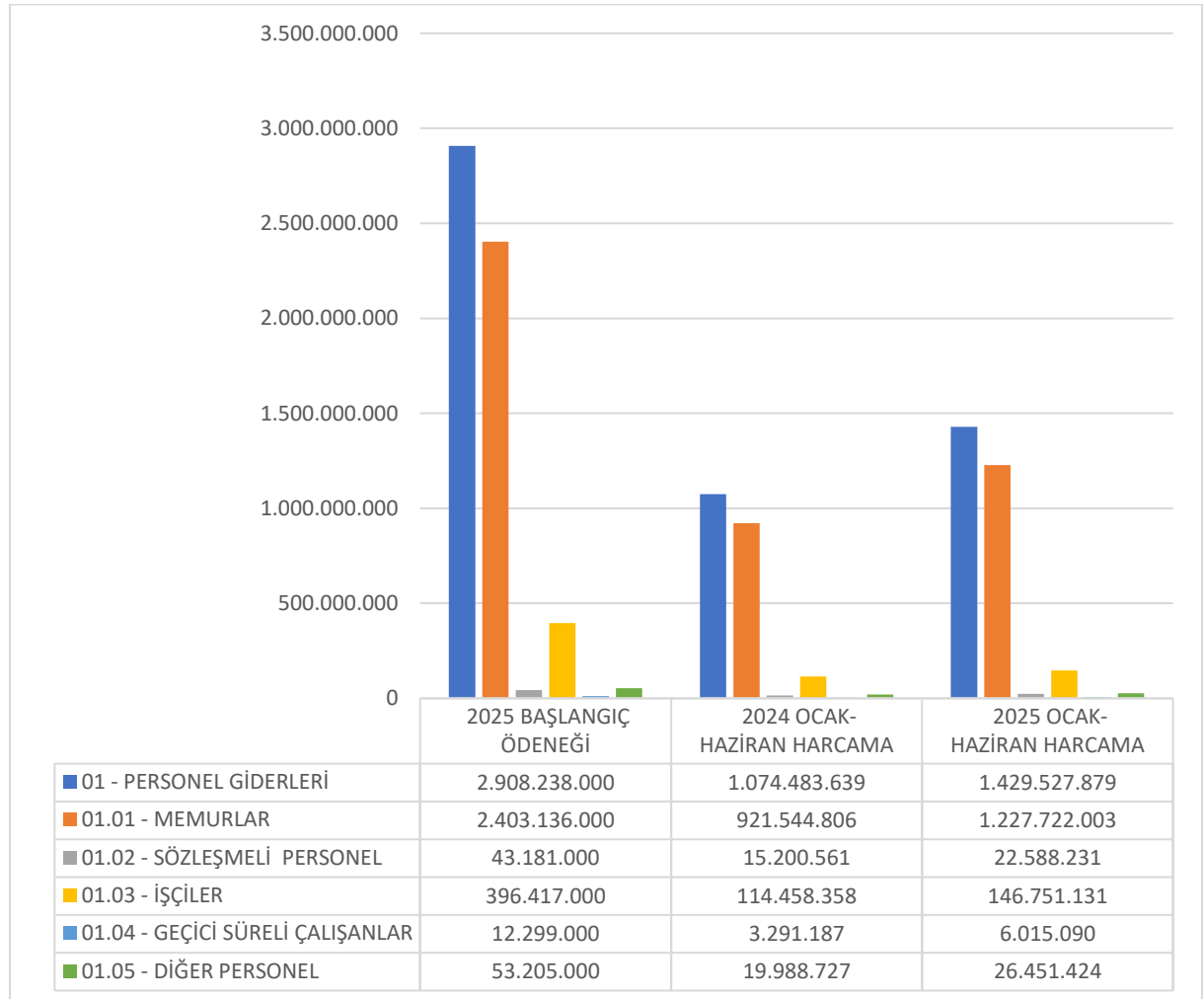


A. Bütçe Giderleri

01-Personel Giderleri:

Üniversitemizin Personel Giderleri ekonomik kodundan, 2024 yılının ilk altı ayında 1.074.483.639 TL gider gerçekleşirken, 2025 yılının ilk altı ayında, bu tutar %33,04 oranında artışla 1.429.527.879 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %48,53, 2025 yılının ilk altı ayında ise %49,15'tir. 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri Genelgesi kapsamında “*Mecburi yükümlülükler hariç olmak üzere bir önceki mali yılda kadro ve pozisyon sayılarında emeklilik, istifa ve ölüm gibi nedenlerle meydana gelen azalma kadar yeni kadro ve pozisyon ihdas ya da kullanım talebinde bulunulabilecektir.*” hükmüne yer verilmiştir. Ancak, 2025 yılında Üniversitemizde kadrolu personel ve sürekli işçi sayılarının düşmüş olması ve yerine yeni kadro ihdas edilmemiş olması da harcama düzeyinin düşük gerçekleşmesini açıklamaktadır. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde personel giderlerinin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

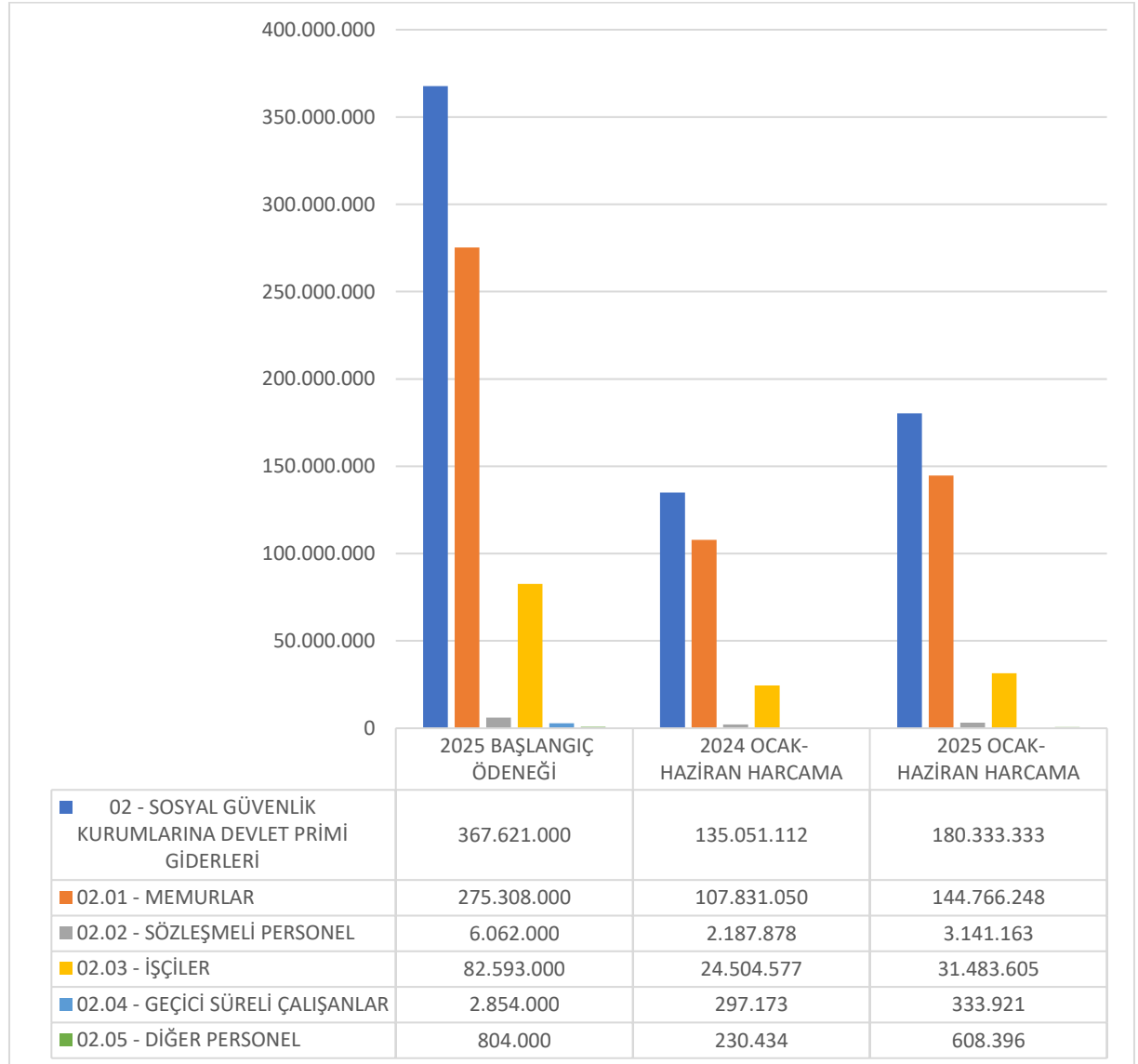
Tablo 2. Personel Gider Gerçekleşmeleri



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Üniversitemizin Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan, 2024 yılının ilk altı ayında 135.051.112 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2025 yılının ilk altı ayında %33,53 oranında artışla 180.333.333 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %49,29, 2025 yılının ilk altı ayında ise %49,05'tir. Gider gerçekleşme oranlarına bakıldığında sadece "02.05-Diğer Personel Ödemeleri" kapsamında intörn öğrencilerimizin SGK Prim Giderlerinde harcama düzeyinin yüksek gerçekleştiği görülmektedir. Diğer ödenekler ve harcamalar arasında makul bir ilişki olduğu değerlendirilebilir. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

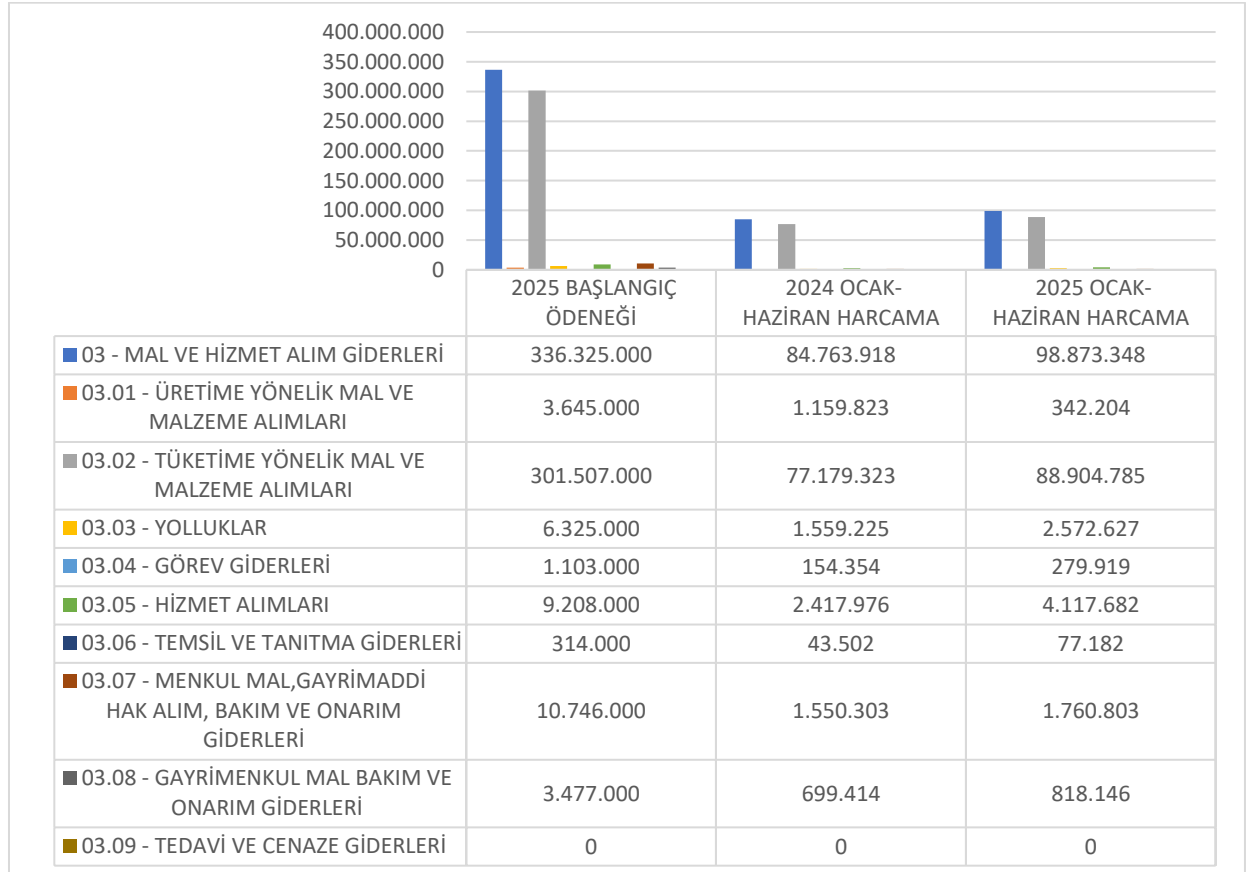
Tablo 3. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri



03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

Üniversitemizin Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik kodundan, 2024 yılının ilk altı ayında 84.763.918 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2025 yılının ilk altı ayında %16,65 oranında artışla 98.873.348 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %49,94, 2025 yılının ilk altı ayında ise %29,40'tır. 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.

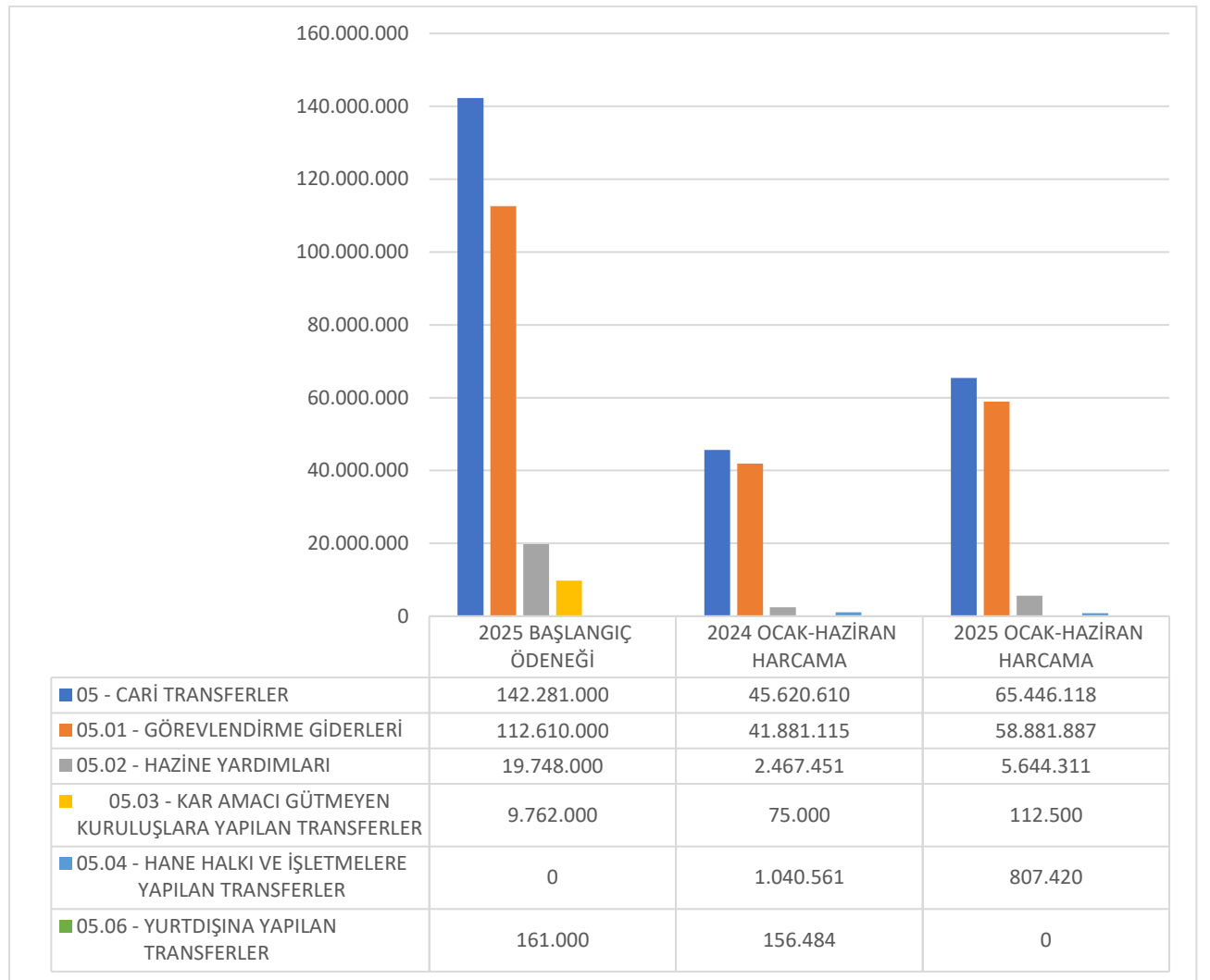
Tablo 4. Mal ve Hizmet Alımı Gider Gerçekleşmeleri



05- Cari Transferler:

Üniversitemizin Cari Transferler ekonomik kodundan, 2024 yılının ilk altı ayında 45.620.610 TL gider gerçekleşirken, bu tutar 2025 yılının ilk altı ayında %43,46 oranında artışla 65.446.118 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %48,98, 2025 yılının ilk altı ayında ise %46,00'dır. Söz konusu ekonomik kodda sadece Sosyal Güvenlik Kurumuna yapılan ek karşılık ve faturalı alacakların ödendiği 05.01-Görevlendirme Giderlerinde mevcut ödeneğin yarısının aşıldığı gözlemlenmekte olup ek karşılık ödemelerinin yılın ilk altı ayında yapılması bu duruma sebebiyet vermektedir. Diğer ekonomik kodlarda giderler beklentiler ile uyumlu olup Avrupa Üniversiteler Birliği (EUA) üyelik aidatı henüz yapılmadığından 05.06-Yurtdışına Yapılan Transferler ekonomik kodunda harcama gerçekleşmemiştir. Aşağıdaki tabloda ikinci düzeyde Cari Transferlerin dönemsel gerçekleştirmeleri yer almaktadır.

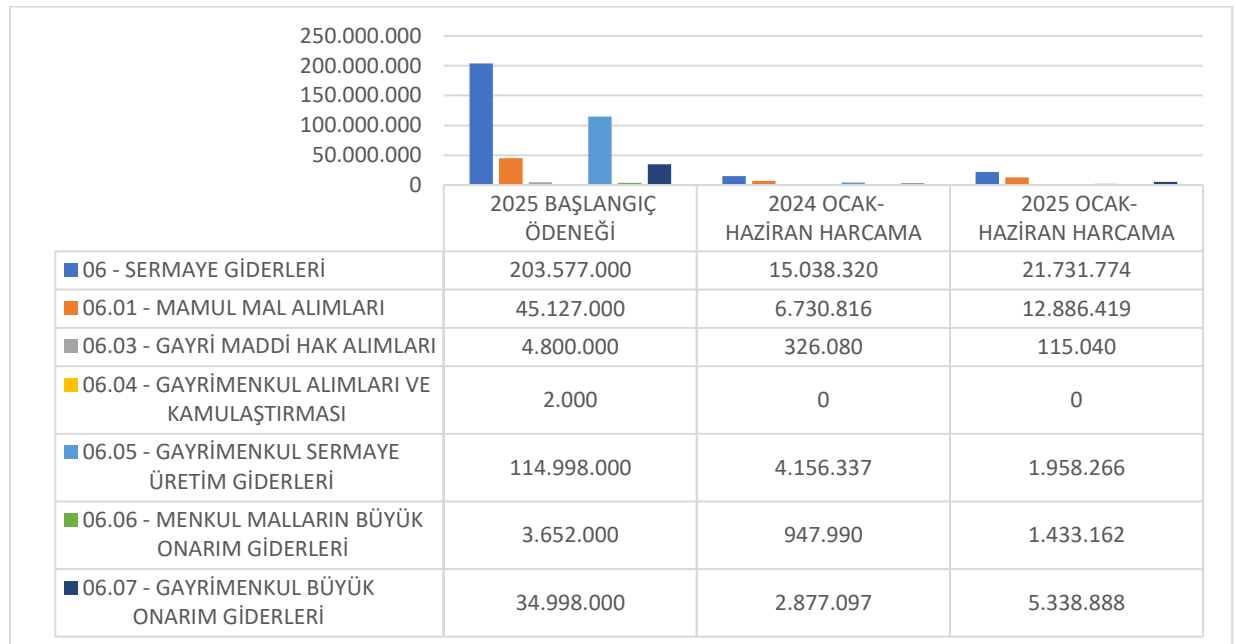
Tablo 5. Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri



06- Sermaye Giderleri:

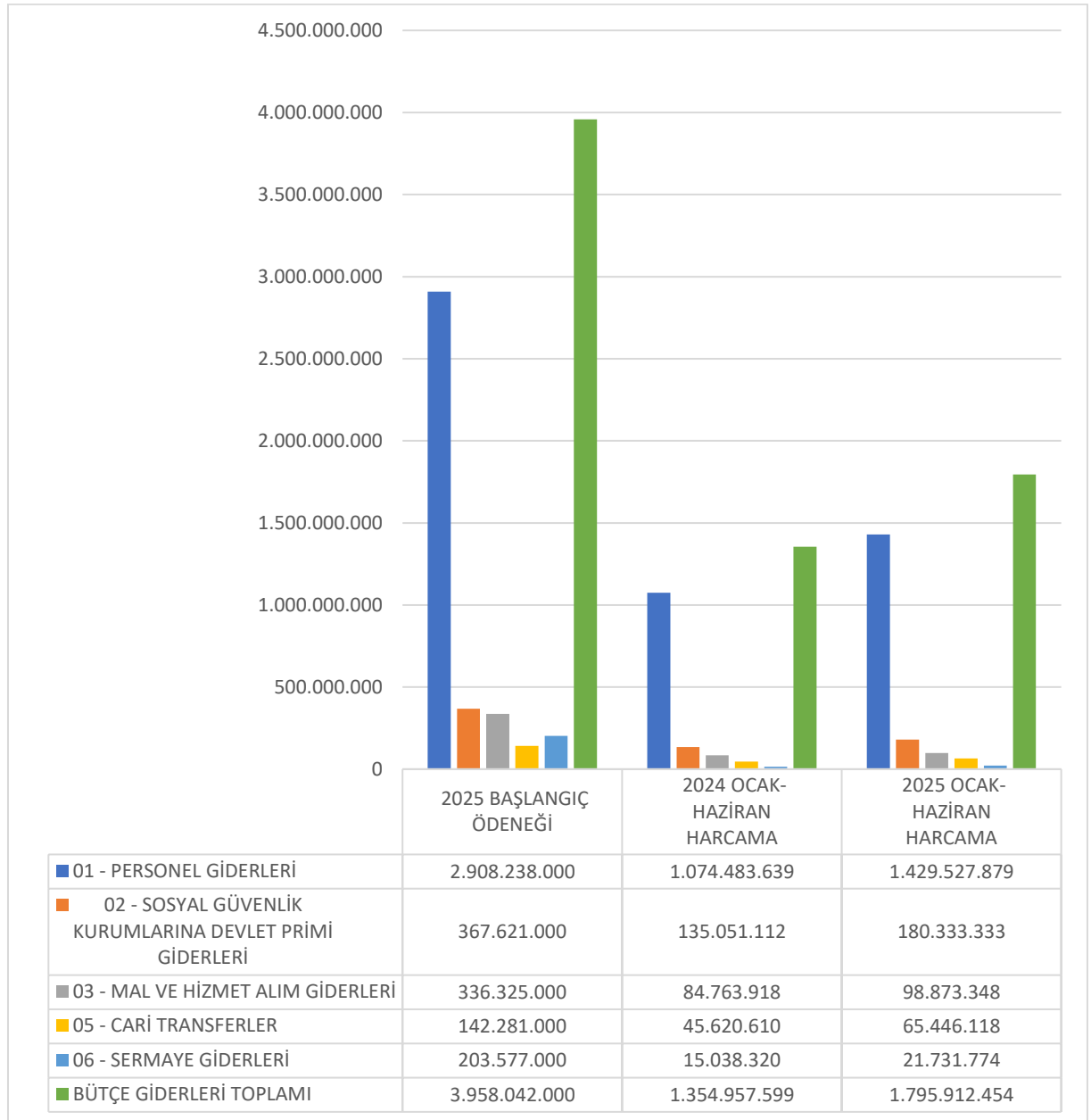
06-Sermaye Giderleri ekonomik kodundan, 2024 yılının ilk altı ayında 15.038.320 TL gider gerçekleşirken 2025 yılının ilk altı ayında bu tutar %44,51 oranında artışla 21.731.774 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %20,21, 2025 yılının ilk altı ayında ise %10,67 olarak gerçekleşmiştir. Harcama düzeyleri hem 2024 yılı hem de 2025 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 başlanamayan Milas Veteriner Fakültesi Binaları Projesi ile yüklenici firma ve idare arasındaki uyuşmazlık sebebiyle birinci etap yapımı aşamasında yürütmenin durdurulması kararı alınan Diş 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, 2024 yılının ilk altı ayında 1.354.957.599 TL gider gerçekleşirken bu tutar, 2025 yılının ilk altı ayında %32,54 oranında artışla 1.795.912.454 TL gider gerçekleştiği görülmektedir. Başlangıç ödeneğine göre gider gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %47,96, 2025 yılının ilk altı ayında ise %45,37'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, 2024 yılının ilk altı ayında 29.179.014 TL gelir gerçekleşirken, 2025 yılının ilk altı ayında bu tutar %66,95 oranında artarak 48.715.734 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %42,11, 2025 yılının ilk altı ayında ise %84,62'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.

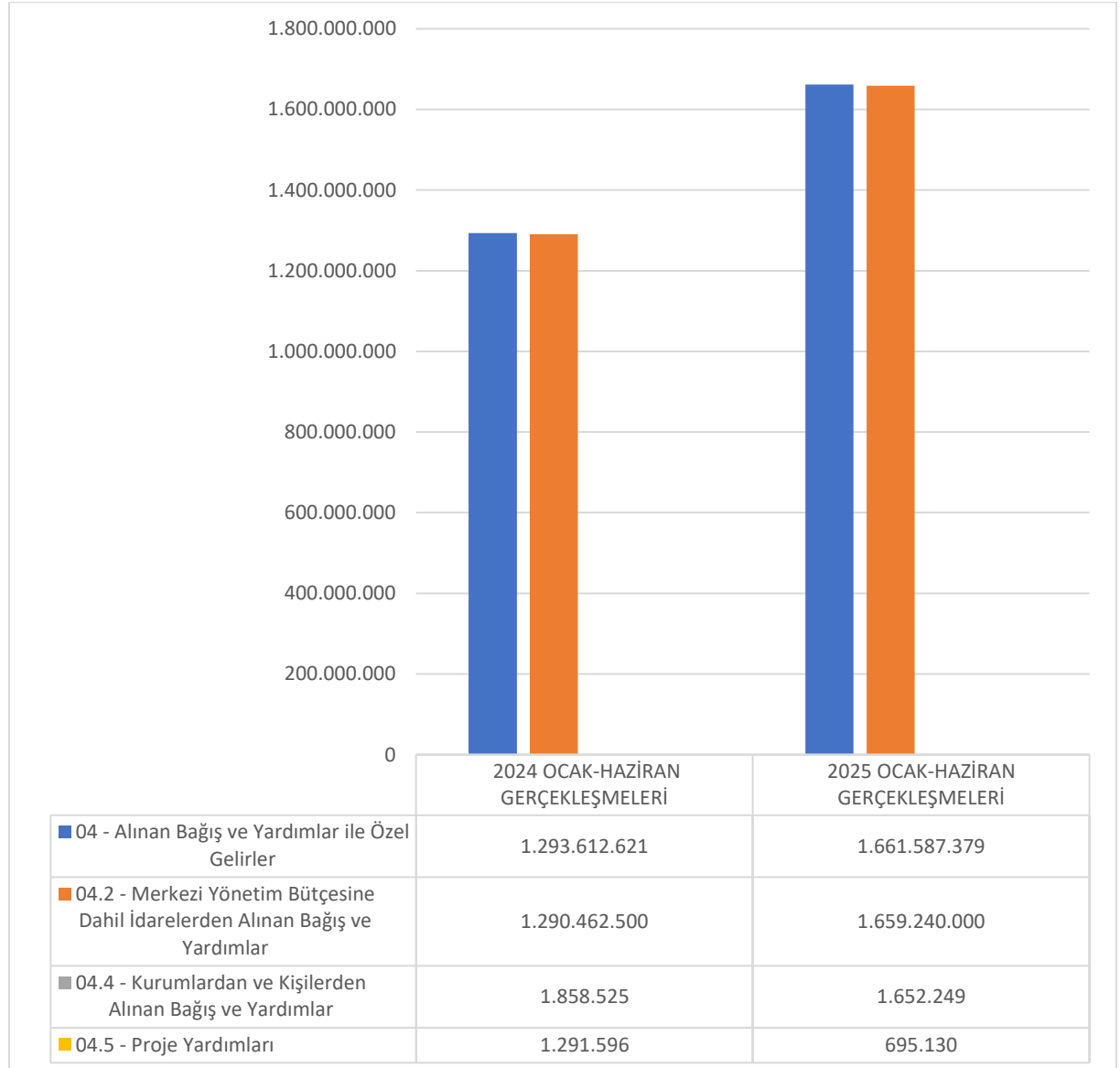
Tablo 8. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri



04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

Üniversitemizin Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri kapsamında, 2024 yılının ilk altı ayında 1.293.612.621 TL gelir gerçekleşirken, bu tutar 2025 yılının ilk altı ayında %28,45 oranında artışla 1.661.587.379 TL gelir seviyesine çıkmıştır. Başlangıç rakamına göre gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %46,69, 2025 yılının ilk altı ayında ise %43,06'dır. Üniversitemiz gelirlerinin yaklaşık %97'sini oluşturan Hazine Yardımlarının yanı sıra özel ve tüzel kişilerden alınan bağış ve yardımlar ile YÖK burs destekleri bu gelir grubunda yer almaktadır. 04.4-Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar ekonomik kodunda 2025 yılında ayrıca bir gerçekleşmemiş olup söz konusu tutar Spor ToTo Başkanlığınca spor tesislerimizin bakım onarımı için 2024 yılından devreden tutardır. Gelir gerçekleştirmeleri ikinci düzey ekonomik kodlar itibariyle aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

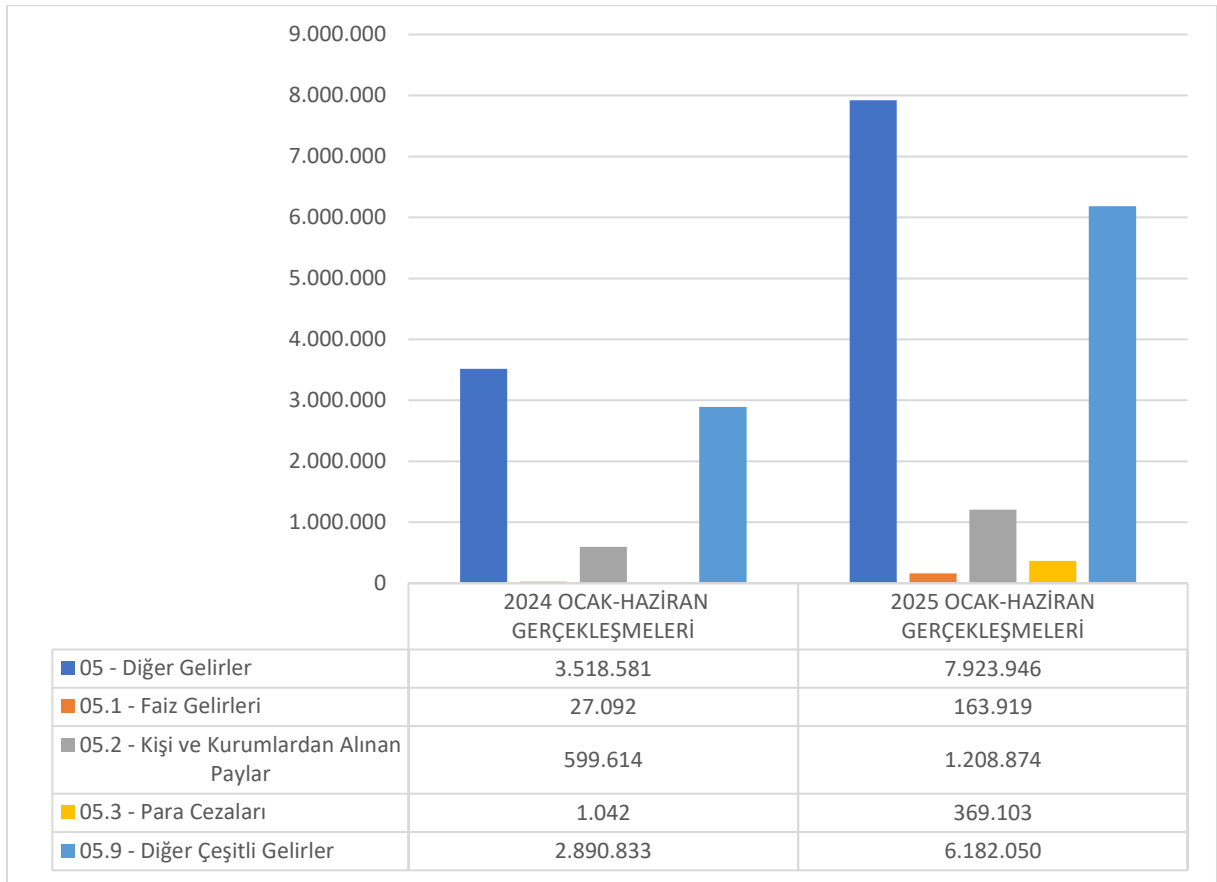
Tablo 9. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler



05- Diğer Gelirler:

Üniversitemizin Diğer Gelirleri kapsamında, 2024 yılının ilk altı ayında 3.518.581 TL gelir gerçekleşirken, bu tutar 2025 yılının ilk altı ayında %125,20 oranında artışla 7.923.946 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu ekonomik koda ilişkin olarak başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %8,19, 2025 yılının ilk altı ayında ise %19,05'dir. Söz konusu gelir ekonomik kodunda en önemli gelir kalemi olan Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirlerinde yılın ilk yarısında Bahar dönemi ödemeleri gerçekleşmediğinden gelir düzeyleri düşük gözlemlenmiştir. Gelir gerçekleştirmeleri ikinci düzey ekonomik kodlar itibariyle aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 10. Diğer Gelirler



Toplam Gelirler:

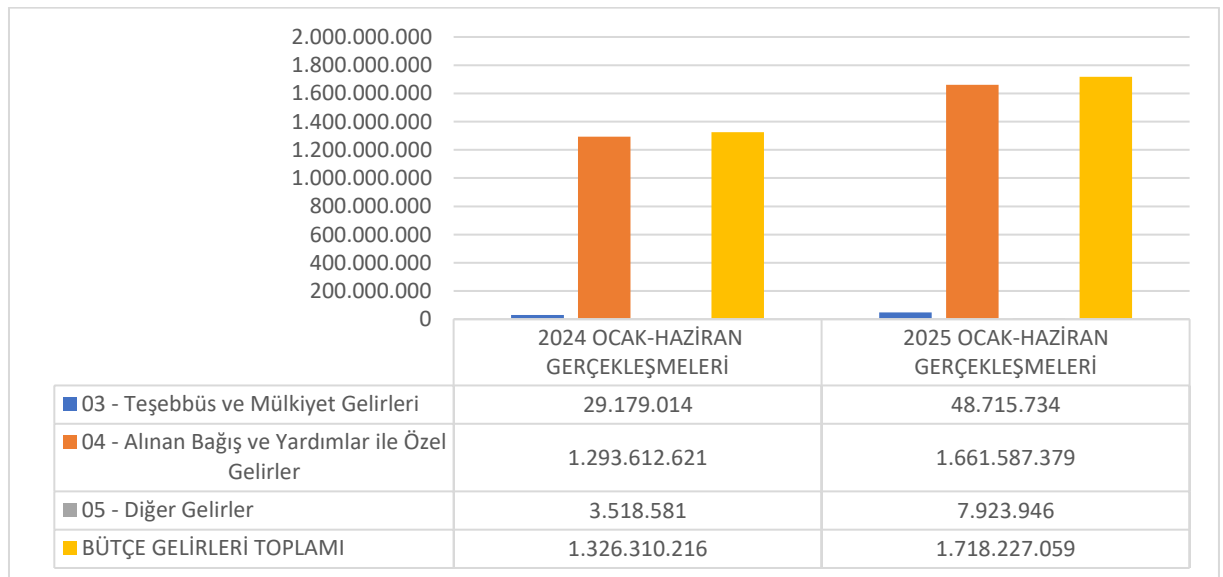
Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2025 yılında 3.858.874.000 TL hazine yardımı, 99.168.000 TL öz gelir olmak üzere toplam, 3.958.042.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı, dönem gerçekleştirmeleri ve gerçekleşme oranları aşağıdaki gibidir.

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



Üniversitemizin toplam gelir bütçesine bakıldığında, 2024 yılının ilk altı ayında 1.326.310.216 TL gelir gerçekleşirken, 2025 yılının ilk altı ayındaki gelir gerçekleşmesi %29,55 oranında artışla 1.718.227.059 TL olarak gerçekleşmiştir. Başlangıç rakamına göre gelir gerçekleşme oranı 2024 yılının ilk altı ayında %46,00, 2025 yılının ilk altı ayında ise %43,41 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 2024 yılından 2025 yılına devreden likit ödenek toplamı 258.726.017,91 TL olup 83.789.899 TL, Haziran 2025 itibarıyla Üniversitemiz giderlerini finanse edebilmek amacıyla gider tertiplerine ödenek olarak kaydedilmiştir.

Söz konusu likit ödenekler; yatırım projelerinde yaşanan ödenek yetersizliğini gidermek amacıyla Kampüs Altyapısı, Büyük Onarım ve Diş Hekimliği Binası Projelerine eklenmiştir.

Ayrıca, Cari bütçe kapsamında Üniversitemizin kurumsal akreditasyon hedeflerini gerçekleştirmek amacıyla birim-program akreditasyonlarını desteklemek için likit ödenek eklemeleri yapılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

7535 Sayılı 2025 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 2025 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 Dairesi 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 birimlerinin talebi üzerine matbaa biriminde form, vezne alındıları, afiş, broşür, 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 Dairesi Başkanlığı

- Üniversitemiz Merkez Kütüphanesi'nde ihtiyaç duyulan basılı kitap ve yayın alımları yapılmıştır.
- Sürekli yayın ve veri tabanı abonelikleri yapılmıştır.
- E-Kitap alımları yapılmıştır.

Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı

- Öğrenci toplulukları faaliyetleri kapsamında sarf malzeme ihtiyaçları karşılanmıştır.
- Eğitim-öğretim, sosyal ve kültürel etkinlikler için şehir dışına giden öğrencilerimizin ihtiyaçları (araç kiralama vb.) karşılanmıştır.
- Sosyal tesislerimizde ve kültür merkezlerimizde ihtiyaç duyulan mal ve malzemelerin alımı yapılmış olup mevcut makine-teçhizatların bakım onarımları karşılanmıştır
- Üniversitemizde sportif etkinlikler kapsamında kurumsal ve ulusal spor turnuvalarına katılan sporcu, antrenör ve yöneticilerin yolluk-yevmiye giderleri karşılanmıştır.
- Spor tesislerinde ihtiyaç duyulan makine-teçhizat ve sarf malzeme alımı yapılmış olup mevcut makine teçhizatlarında meydana gelen arızalar giderilmiştir.
- Merkez kampüs ve ilçelerde bulunan akademik birimlerimizde öğrencilerimiz için yemekhane hizmetleri yürütülmüştür.
- Başvuru yapan öğrencilerimize bütçe kısıtı çerçevesinde yemek bursu ve kısmi zamanlı olarak çalışma imkanları sağlanmıştır.
- Öğrenci ve personelimize poliklinik hizmeti verilmesi amacıyla tıbbi malzeme alımı yapılmıştır.

Bilgi İşlem Dairesi 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 Sertifikalar temin edilmiştir.

➤ 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 yenilenmiştir.

➤ Kart Okuyucu Bakım Onarımı

Üniversitemiz bünyesinde aktif olarak uygulanan Geçiş Kontrol Sisteminde kullanılan bazı kart okuyucuların sorunların giderilmesi için bakım-onarım gerçekleştirilmiştir.

➤ **Gümrük ve Ticaret Paket Yazılımı Alımı**

Üniversitemiz Seydikemer Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu derslerinde uygulama kullanılmakta olan Öğrenci İşleri ve Personel Otomasyonu ile entegre çalışan İlişik Kesme Başvuru Modülü Yazılımı alımı yapılmıştır.

➤ **Yazıcı Bakım Onarımı**

Üniversitemizdeki bazı birimlerdeki sorunlu yazıcıların bakım ve onarım ihtiyacı giderilmiştir.

Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı

➤ Su Ürünleri Fakültesi Milas/Ören AR-GE tesislerinde pompa dairesi yapımında kullanılmak üzere hazır beton alımı işi gerçekleştirilmiştir.

➤ Üniversitemiz kampüs yolları ve muhtelif yerlerde kullanılmak üzere soğuk asfalt alımı yapılmıştır.

➤ Atatürk Kültür Merkezi merdivenlerinde kullanılmak üzere mermer alımı yapılmıştır.

➤ BAB Ofisi ısıtma-soğutma ve havalandırma sisteminde kullanılmak üzere malzeme alımı işi gerçekleştirilmiştir.

➤ Enformatik Bölümü, Fen Fakültesi ve Edebiyat Fakültesi Binaları yangın söndürme sisteminde kullanılmak üzere akü ve akü şarjı alımı yapılmıştır.

➤ Üniversitemiz Mühendislik Fakültesi, Konukevi, Milas MYO ve Fethiye İşletme Fakültesi asansörlerinde kullanılmak üzere malzeme alımı yapılmıştır.

➤ MSKÜ erişilebilirlik çalışmaları kapsamında yürüme yolu uygulamalarında kullanılmak üzere malzeme alımı yapılmıştır.

➤ Merkez Lojmanları B Blok asansöründe kullanılmak üzere malzeme alımı yapılmıştır.

➤ Köyceğiz SMYO elektrik hattı yenilenmiştir.

➤ ALM Binası B Blok ısıtma-soğutma ve havalandırma sisteminde ve Tıp Fakültesi klima santralleri tesisatında bakım-onarım yapılmıştır.

➤ Isıtma-soğutma ve sıcak su sisteminde kullanılmak üzere malzeme alınmıştır.

➤ ALM Binası VRF sisteminde bakım ve onarım yapılmıştır.

➤ Yangın söndürme sistemlerinde kullanılan pompa gruplarına ait dizel motorların bakımı ve onarımı yapılmıştır.

➤ MSKÜ erişilebilirlik çalışmaları kapsamında kullanılmak üzere çelik malzeme alımı yapılmıştır.

➤ Üniversitemiz genelinde kontrol süreleri dolan asansörlerin 2025 yılı periyodik kontrolleri yapılmıştır.

- ALM atık su deposu zemini ve iktisat fakültesi motosiklet park alanı için inşaat malzemesi alınmıştır.
- Üniversitemiz muhtelif birimlerinde bakım-onarımlar için iş makinesi kiralamaları yapılmıştır.
- Kampüs geneli elektrik arızaları, asansörlerin elektrik tesisatları, hidrofor kumanda panoları ve yangın gruplarındaki dizel motorların bakımında kullanılmak üzere götürü bedel elektrik malzemesi alınmıştır.
- Kampüs muhtelif alan ve düzenlemelerinde kullanılmak üzere kum ve çimento alınmıştır.
- Üniversitemiz muhtelif birimlerinde ihtiyaç duyulan aydınlatma malzemeleri alınmıştır.
- Yabancı Diller Yüksekokulu ek binası, Fen Fakültesi ek binası ve İİBF ek binası merkezi ısıtma soğutma sistemindeki arızalar giderilmiştir.

2025 Yılı İlk Altı Aylık Dönemde Devam Eden İşler;

- Diş Hekimliği Fakültesi ve ADSM 1.etap (kaba işler) yapımı, devam eden hukuki sürecin tamamlanması durumunda ikinci etap projesine geçilmesi hedeflenmektedir.
- Milas Veteriner Fakültesi binaları yapımı (ihale sürecinde).
- 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.

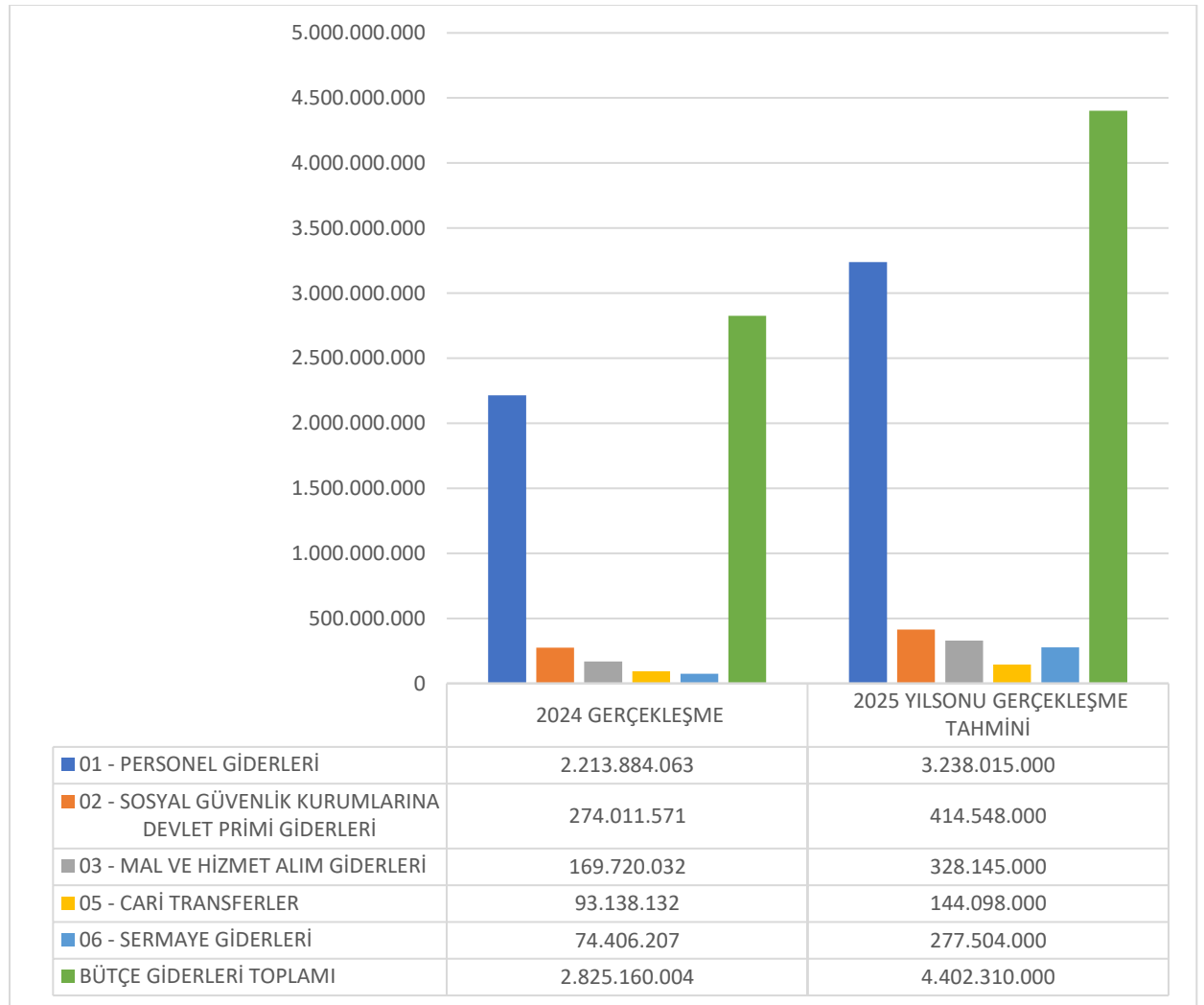
III. TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemiz giderleri yıl sonu gerçekleştirmeleri kapsamında genel olarak değerlendirildiğinde 2024 yılında 2.825.160.004 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2025 yılında %55,83 oranında artarak 4.402.310.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam bütçe büyüklüğünde %82 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.

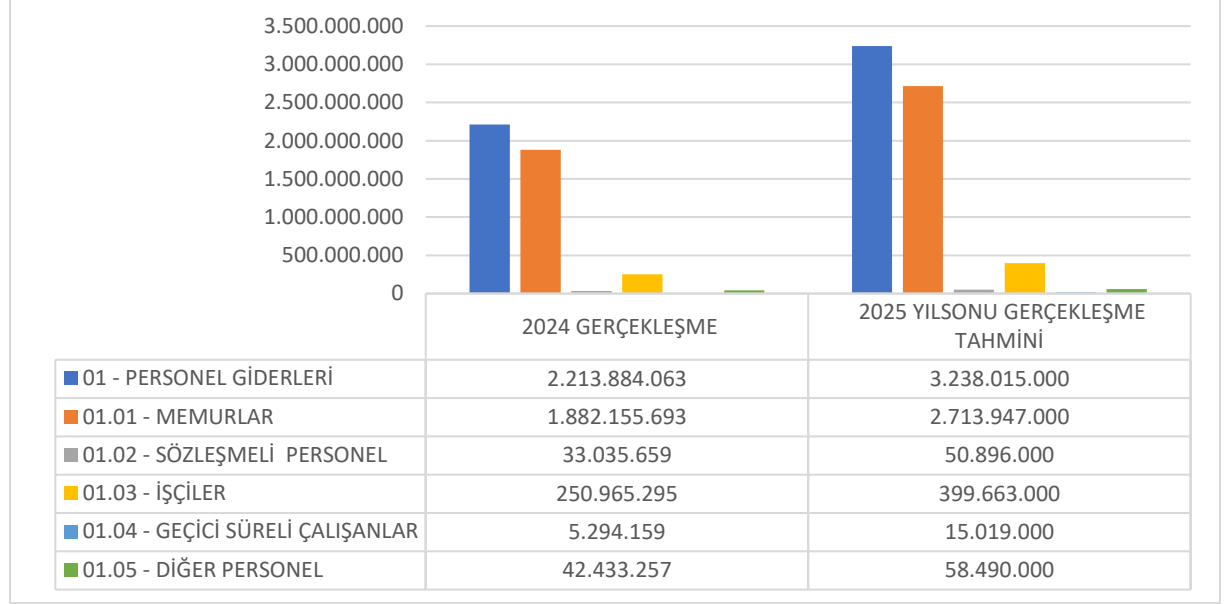
Tablo 13 Toplam Giderler ve Gerçekleşme Tahminleri



01- Personel Giderleri:

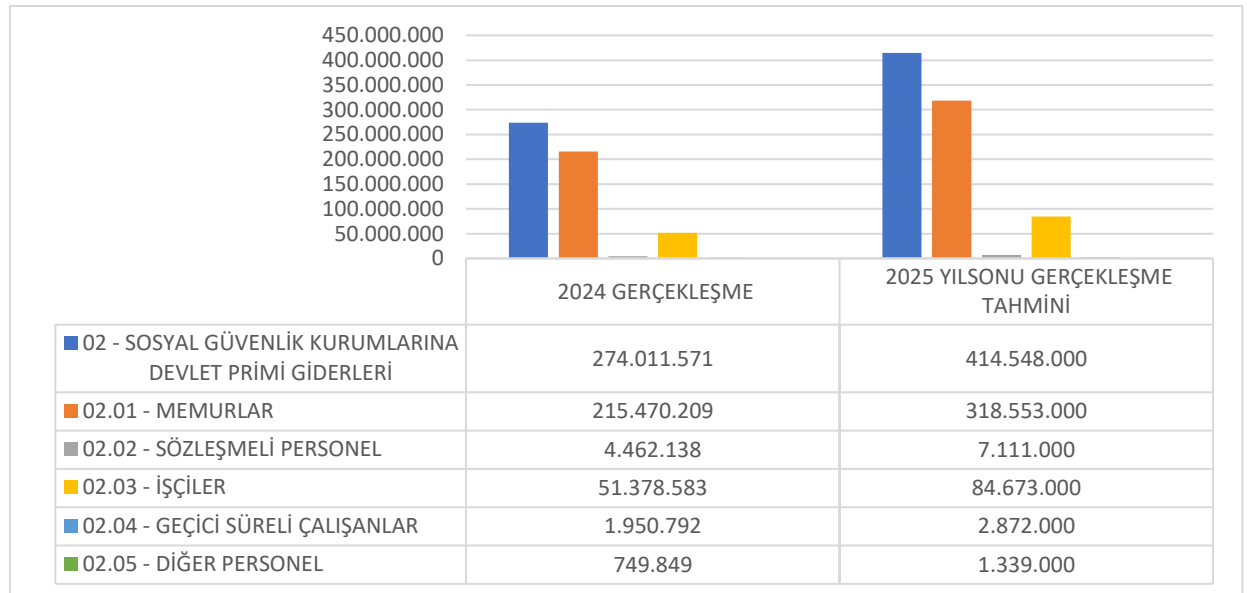
Üniversitemizin Personel Giderleri ekonomik kodundan 2024 yılında 2.213.884.063 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2025 yılı sonunda %46,26 oranında artarak 3.238.015.000TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 14. Personel Giderleri Gerçekleşme Tahminleri

**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:**

Üniversitemizin Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik kodundan 2024 yılında 274.011.571 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2025 yılı sonunda %51,29 oranında artarak 414.548.000 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 2024 yılında 169.720.032 TL gider gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2025 yılı sonunda %93,34 oranında artarak 328.145.000 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, 2025 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile sene başında tahsis edilen ödeneğin aşılması beklenmemektedir. Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığınca Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ödeneğinden 43.725.000 TL'ye resen bloke işlemi uygulanmıştır.

➤ 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 faaliyetleri 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

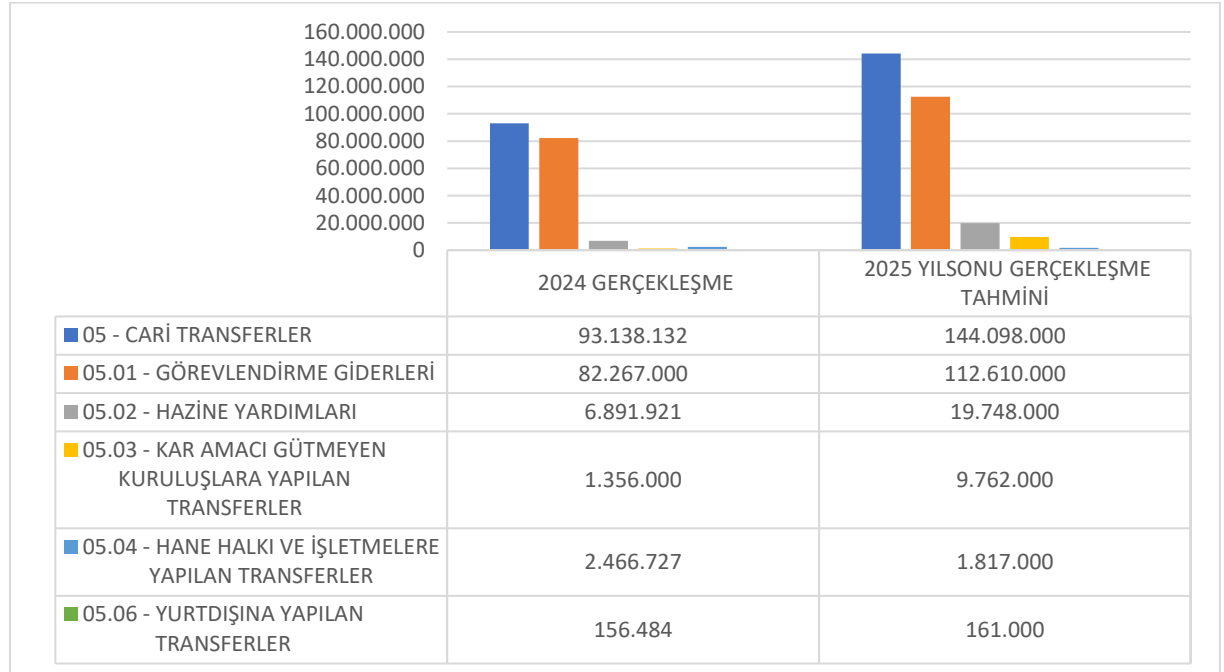


05- Cari Transferler:

Üniversitemizin Cari Transferler ekonomik kodundan 2024 yılında 93.138.132 TL gider gerçekleşmiş olup, 2025 yılı sonunda %54,71 oranında azalarak 144.098.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Bu ekonomik kod kapsamında Sosyal Güvenlik Kurumuna ek karşılık ödemelerinin yapıldığı kalan ödeneklerle faturalı alacaklar için gider gerçekleşeceği ve mevcut ödeneğin yılsonu itibarıyla yeterli olacağı öngörülmektedir. Memurların öğle yemeğine yardım için tahsis edilen ödeneğe ilk yarı dönemde ihtiyaç duyulmadığı İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca ihtiyaç duyulması halinde kullanılması planlanmaktadır. Yine ikinci yarı dönemde Avrupa Üniversiteler Birliği (EUA) üyelik aidat ödemesi yapılacağı ön görülmekte olup 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 2024 yılında 74.406.207 TL gider gerçekleşmiş olup, 2025 yılı sonunda %272,96 oranında artarak 277.504.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir. Aşağıda 2025 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 yıl sonu harcama beklentilerinin mevcut ödeneği aşması planlanmaktadır. Söz konusu projede ödenek yetersizliğini gidermek için ikinci yarı dönemde 7.500.000 TL likit ve gelir fazlası ödenek eklemelerle proje desteklenecektir.

➤ 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 yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yeterli olacağı düşünülmektedir. Söz konusu ekonomik kodda yıl sonunda oluşabilecek ödenek yetersizliğinin ekleme ve aktarma işlemleriyle karşılanması planlanmaktadır.

➤ 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. Söz konusu ekonomik kodda yıl sonunda oluşabilecek ödenek yetersizliğinin ekleme ve aktarma işlemleriyle karşılanması planlanmaktadır.

➤ 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. Mevcut eklemelerin yetersiz kalması durumunda Yatırımları Hızlandırma Ödeneğinden yedek ödenek talep edilmesi planlanmaktadır.

➤ 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

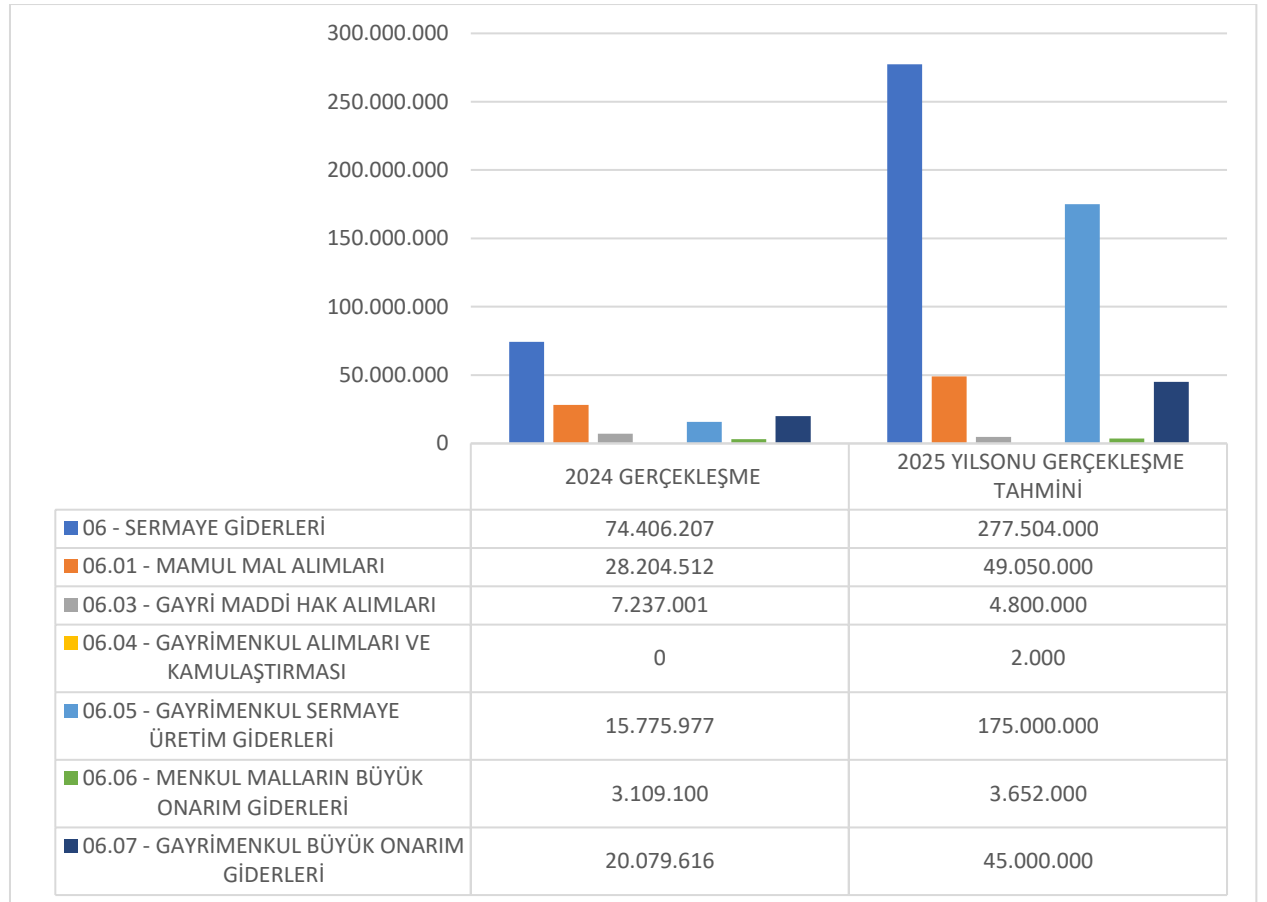
projeye eklenmesi talepleri Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı onayına sunulmuştur. Mevcut eklemelerin yetersiz kalması durumunda Yatırımları Hızlandırma Ödeneğinden yedek ödenek talep edilmesi planlanmaktadır.

➤ Milas Veteriner Fakültesi Binaları Projesi kapsamında bu yıla kadar İmar Planındaki revizyon sebebiyle başlanamayan inşaat projesi, sürecin tamamlanmasıyla ihale sürecine başlanmış ve yıl sonu itibarıyla mevcut ödeneğin kullanılması planlanmaktadır.

➤ 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. Hukuki sürecin mali yıl sonuna kadar tamamlanması beklenmemekte olup 06.05-Sermaye Üretim Giderleri ekonomik koduna tahsis edilen ödeneğin kullanılması olası gözükmemektedir. Bu yüzden, uygulama hastanesinde tedavi edici sağlık kapsamında ihtiyaç duyulan diş ünitleri için söz konusu projeden 06.01-Mamul Mal Alımlarına 10.000.000 TL ödenek aktarımı yapılmıştır.

Ayrıca, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığınca tasarruf tedbirleri kapsamında söz konusu projenin 37.823.000 TL ödeneğine resen bloke konulmuştur.

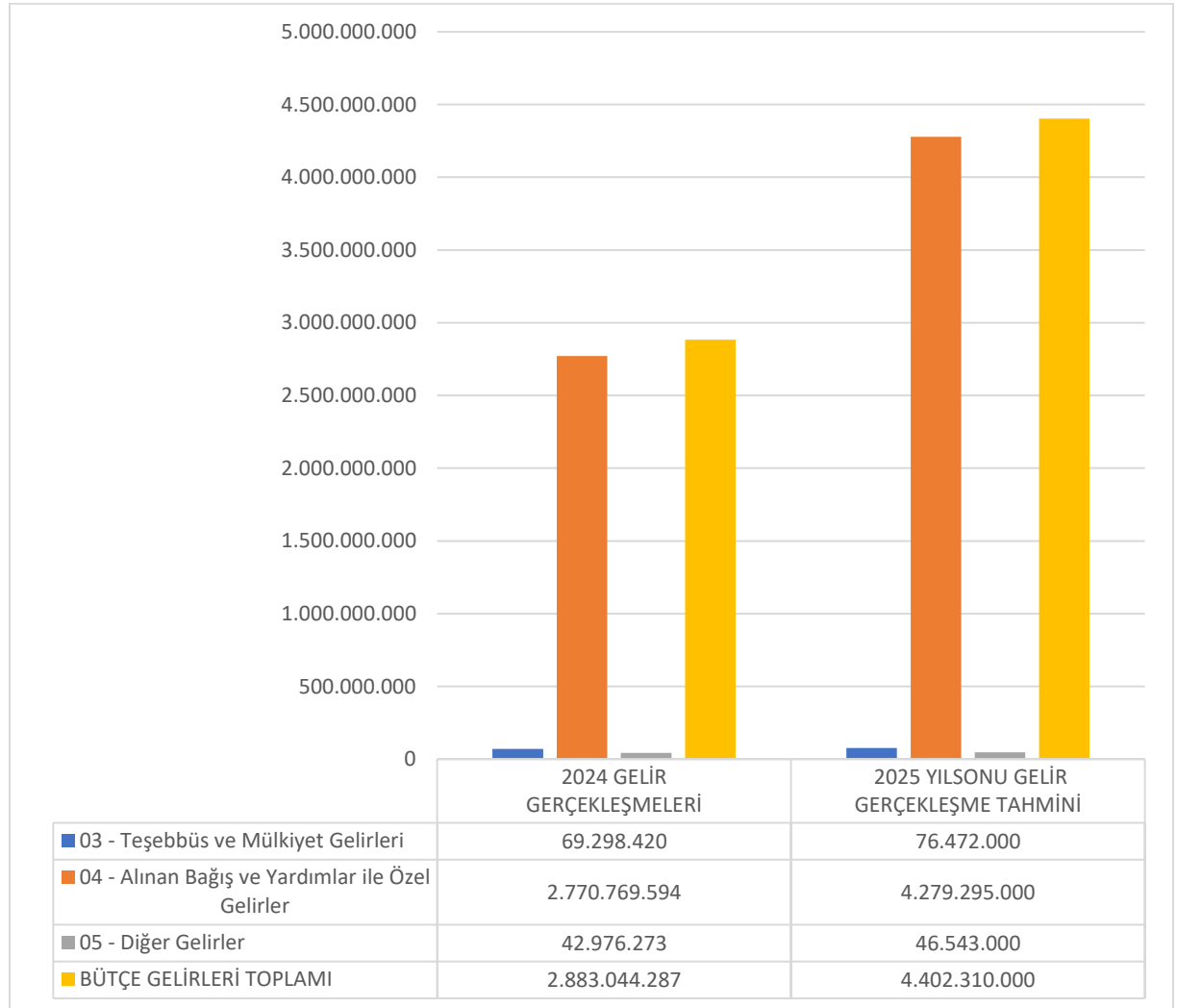
Tablo 18. Sermaye Giderleri ve Gerçekleşme Tahminleri



B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemiz giderlerini finanse etmek üzere 2024 yılında toplamda 2.883.044.287 TL gelir gerçekleşirken, 2025 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. 2025 yılı sonunda bütçe gelirlerinin 2024 yılına nazaran %52,69 oranında artış sağlanarak 4.402.310.000 TL olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

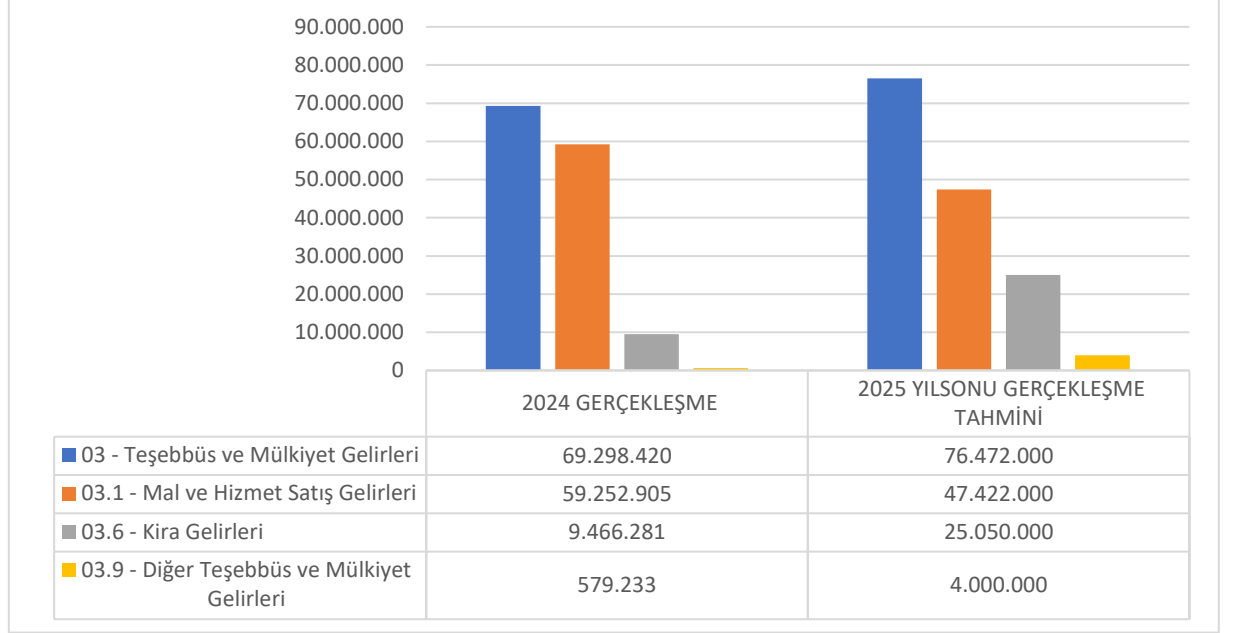
Tablo 19. Toplam Gelir Gerçekleşmeleri ve Tahminleri



03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

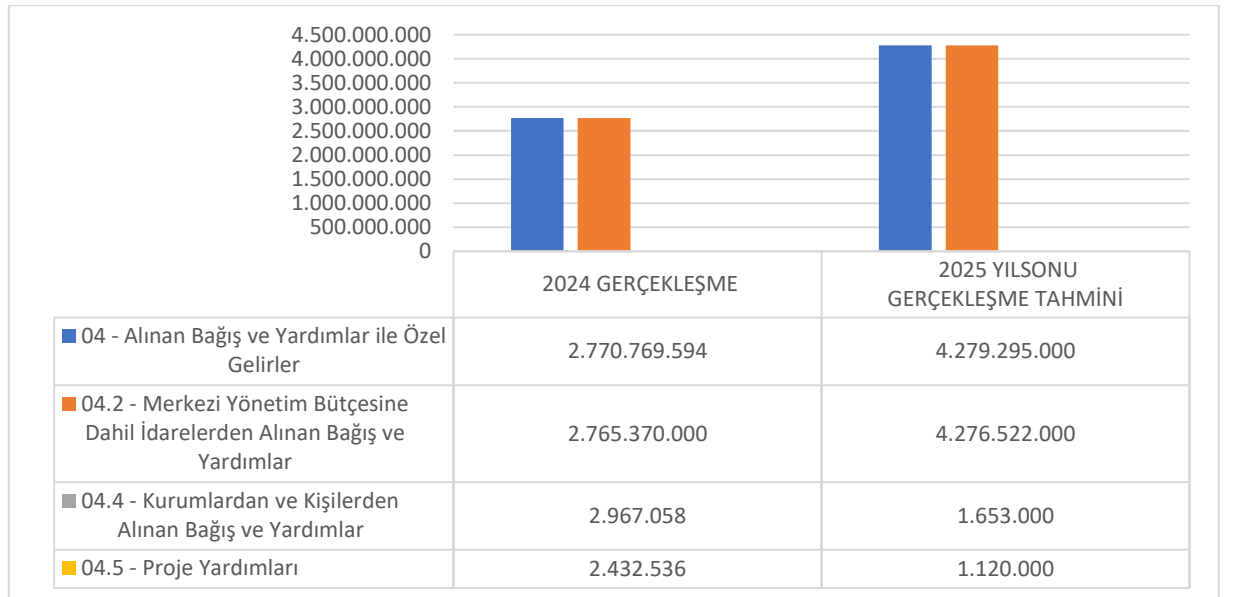
Bu gelir kodundan 2024 yılında 69.298.420 TL gelir gerçekleşirken, bu tutarın 2025 yılı sonunda %10,35 oranında artışla 76.472.000 TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

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 2024 yılında 2.770.769.594 TL gelir gerçekleşirken, bu tutarın 2025 yılı sonunda %54,44 oranında artışla 4.279.295.000 TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

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

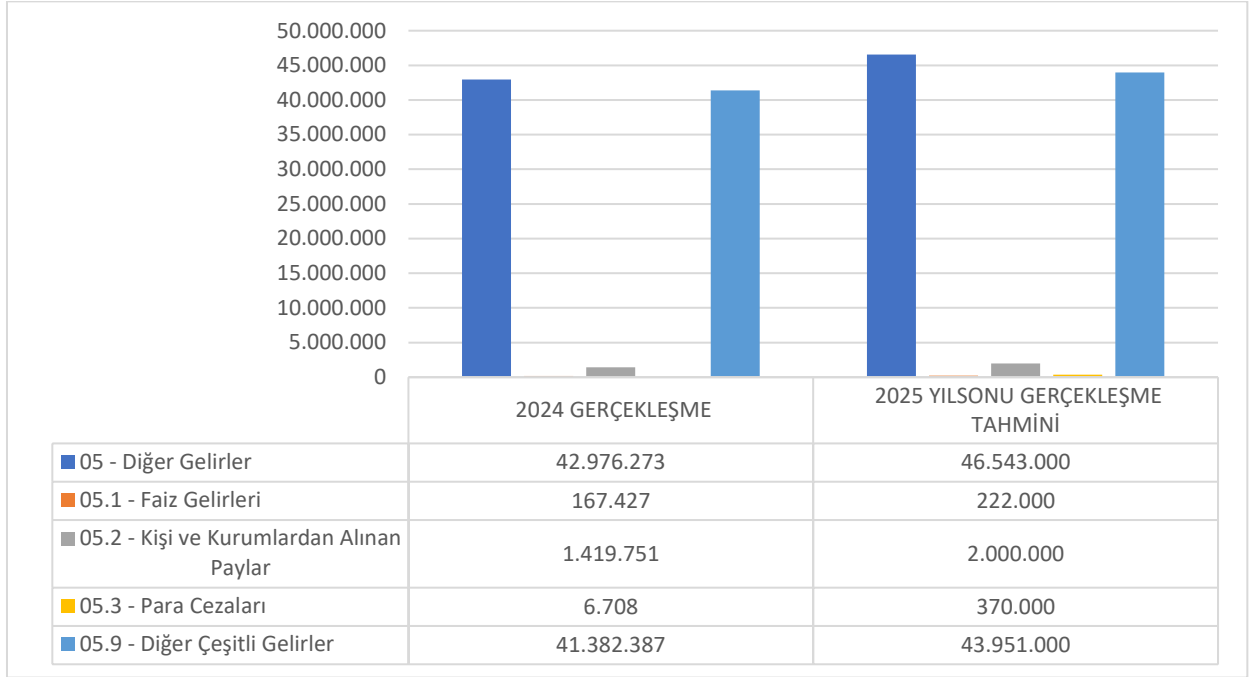


05- Diğer Gelirler:

Bu gelir kodundan 2024 yılında 42.976.273 TL gelir gerçekleşmiş olup, bu tutarın 2025 yılı sonunda %8,30 oranında artarak 46.543.000 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 2025 sonu itibariyle 56.639.680 TL tutarında öz gelir gerçekleşmesi sağlanmış olup bu tutarın 2025 yılı sonuna kadar %217,18 artışla 123.015.000 TL olarak gerçekleşeceği ve 4.279.295.000 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmektedir.

Mevcut ödeneklerimizin yetersiz kalması durumunda 2024 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 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemize tahsis edilen ödenekler, Temmuz-Aralık 2025 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 2025 döneminde Daire Başkanlıklarımızca yürütülecek temel faaliyetler ana hatlarıyla aşağıdaki gibidir.

İdari ve Mali İşler Dairesi 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 form, afiş, poster ve ders materyallerinin basımı 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 bedellerinin ödenecektir.
- Üniversitemizin tüm birimlerinde ihtiyaç duyulan kâğıt ve toner alımları yapılacaktır.

Kütüphane ve Dokümantasyon Dairesi Başkanlığı

➤ Üniversitemizin özellikle ilçe okullarında yer alan kütüphane koleksiyonlarını zenginleştirecek basılı kaynak alımları yapılacaktır.

➤ Sürekli yayın ve veri tabanı abonelikleri yapılacaktır.

➤ E-Kitap alımları yapılacaktır.

Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı

➤ Öğrenci toplulukları faaliyetleri kapsamında sarf malzeme ihtiyaçları karşılanacaktır.

➤ Eğitim-öğretim, sosyal ve kültürel etkinlikler için şehir dışına giden öğrencilerimizin giderleri (araç kiralması vb.) karşılanacaktır.

➤ Sosyal tesislerimizde ve kültür merkezlerimizde ihtiyaç duyulan mal ve malzemelerin alımı sağlanacak olup mevcut makine-teçhizatın olası bakım onarımları yapılacaktır.

➤ Üniversitemizde sportif etkinlikler kapsamında kurumsal ve ulusal spor turnuvalarına katılacak sporcu, antrenör ve yöneticilerin harcırah giderleri karşılanacaktır.

➤ Spor tesislerinde ihtiyaç duyulan makine-teçhizat ve sarf malzeme alımı yapılacak olup mevcut makine teçhizatlarında meydana gelecek arızalar giderilecektir.

➤ Merkez kampüs ve ilçelerde bulunan akademik birimlerimizde öğrencilerimize hijyenik koşullar altında sağlıklı beslenme imkanları sunulacaktır.

➤ Başvuru yapacak öğrencilerimize bütçe kısıtı çerçevesinde yemek bursu ve kısmi zamanlı olarak çalışma imkanları sağlanacaktır.

➤ Öğrenci ve personelimize poliklinik hizmeti verilmesi amacıyla tıbbi malzeme alımı yapılması planlanmaktadır.

Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı

➤ Yatırım bütçe onayının gelmesi akabinde Üniversitemiz sistemlerinin ve verilerinin tutulduğu Felaket Kurtarma Merkezin yetersiz gelmesi nedeniyle yenileme çalışmalarının yapılması planlanmaktadır.

➤ 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 gerekmektedir.
- Üniversitemiz network altyapısında kullanılan omurga, dağıtım ve kenar switch'ler ile kablosuz erişim noktaları ve IP Telefon sistemi için garanti-bakım anlaşmalarının yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemizde kullanılan paket programların yıllık lisans yenileme çalışmaları yapılması planlanmaktadır.
- Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi ve bu sistemlerde çalışan diğer modüllerin 2025 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 gerekmektedir.
- 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 gerekmektedir.
- Bilgi İşlem Daire Başkanlığı Binası sistem odasında bulunan kabin, klima, ups, yangın algılama-söndürme sisteminin garanti-bakım anlaşmasının yenilenmesi planlanmaktadır.
- 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi dış denetim-belgelendirme ve danışmanlık hizmetlerinin alınması ayrıca bu kapsamda gerekli olan sızma testlerinin yapılması sağlanacaktır.
- Yaşam Boyu Öğrenme Uygulama ve Araştırma Merkezinde kullanılmakta olan otomasyonun yıllık lisans yenilemesinin yapılması planlanmaktadır.

Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı

Dönem İçinde Devam Edecek İşler;

- Diş Hekimliği Fakültesi ve ADSM 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 ADSM 2.etap (ince işler) yapım işine, devam eden dava sürecinin tamamlanması halinde başlanması planlanmaktadır.
- Güneş Enerjisi Santrali kurulumu planlanmaktadır.
- Kapalı Spor Salonu yapımı planlanmaktadır.

EKLER :

1- Bütçe Giderlerinin Gelişimi

2- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

3- Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Bütçe Yılı:
Kurum Adı:

2025
MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025		2024	2025	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI								
	2.825.160.004	3.958.042.000	1.354.957.599	1.795.912.454	32,54	47,96	45,37	4.402.310.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ								
01.01 - MEMURLAR	1.882.155.693	2.403.136.000	1.074.483.639	1.429.527.879	33,04	48,53	49,15	3.238.015.000
01.02 - SOZLEŞMELİ PERSONEL	33.035.659	43.181.000	921.544.806	1.227.722.003	33,22	48,96	51,09	2.713.947.000
01.03 - İŞÇİLER	250.965.295	396.417.000	15.200.561	22.588.231	48,60	46,01	52,31	50.896.000
01.04 - GEÇİCİ SURELİ ÇALIŞANLAR	5.294.159	12.299.000	114.458.358	146.751.131	28,21	45,61	37,02	399.663.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	42.433.257	53.205.000	3.291.187	6.015.090	82,76	62,17	48,91	15.019.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ								
02.01 - MEMURLAR	215.470.209	275.308.000	19.988.727	26.451.424	32,33	47,11	49,72	58.490.000
02.02 - SOZLEŞMELİ PERSONEL	4.462.138	6.062.000	135.051.112	180.333.333	33,53	49,29	49,05	414.548.000
02.03 - İŞÇİLER	51.378.583	82.593.000	107.831.050	144.766.248	34,25	50,04	52,58	318.553.000
02.04 - GEÇİCİ SURELİ ÇALIŞANLAR	1.950.792	2.854.000	2.187.878	3.141.163	43,57	49,03	51,82	7.111.000
02.05 - DİĞER PERSONEL	749.849	804.000	24.504.577	31.483.605	28,48	47,69	38,12	84.673.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ								
03.01 - ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	2.290.029	3.645.000	297.173	333.921	12,37	15,23	11,70	2.872.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	149.225.625	301.507.000	230.434	608.396	164,02	30,73	75,67	1.339.000
03.03 - YOLLUKLAR	3.115.903	6.325.000	84.763.918	98.873.348	16,65	49,94	29,40	328.145.000
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	367.374	1.103.000	1.159.823	342.204	-70,50	50,65	9,39	3.977.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	5.945.067	9.208.000	77.179.323	88.904.785	15,19	51,72	29,49	280.519.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	218.391	314.000	1.559.225	2.572.627	64,99	50,04	40,67	7.226.000
03.07 - MENKUL MAL,GAYRIMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	6.270.596	10.746.000	154.354	279.919	81,35	42,02	25,38	1.434.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	2.278.039	3.477.000	2.417.976	4.117.682	70,29	40,67	44,72	13.495.000
03.09 - TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	9.007	0	43.502	77.182	77,42	19,92	24,58	314.000
05 - CARİ TRANSFERLER								
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	82.267.000	112.610.000	1.550.303	1.760.803	13,58	24,72	16,39	14.848.000
05.02 - HAZINE YARDIMLARI	6.891.921	19.748.000	699.414	818.146	16,98	30,70	23,53	6.332.000
05.03 - KAR AMAÇLI GUTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	1.356.000	9.762.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	2.466.727	0	1.040.561	807.420	-22,41	42,18	0,00	1.817.000
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	156.484	161.000	2.467.451	5.644.311	128,75	35,80	28,58	19.748.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ								
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	28.204.512	45.127.000	75.000	112.500	50,00	5,53	1,15	9.762.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	7.237.001	4.800.000	1.040.561	807.420	-22,41	42,18	0,00	1.817.000
06.04 - GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMU İSTİSMASI	0	2.000	156.484	0	0,00	100,00	0,00	161.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	15.775.977	114.998.000	15.038.320	21.731.774	44,51	20,21	10,67	277.504.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	3.109.100	3.652.000	6.730.816	12.886.419	91,45	23,86	28,56	49.050.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	20.079.616	34.998.000	326.080	115.040	-64,72	4,51	2,40	4.800.000
			0	0	0,00	0,00	0,00	2.000
			4.156.337	1.958.266	-52,88	26,35	1,70	175.000.000
			947.990	1.433.162	51,18	30,49	39,24	3.652.000
			2.877.097	5.338.888	85,57	14,33	15,25	45.000.000

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

2025

Bütçe Yılı:

MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ

Kurum Adı:

EKONOMİK	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025		2024	2025	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2.883.044.287	3.958.042.000	1.326.310.216	1.718.227.059	29,55	46,00	43,41	4.402.310.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	69.298.420	57.572.000	29.179.014	48.715.734	66,95	42,11	84,62	76.472.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	59.252.905	48.053.000	23.226.537	30.816.206	32,68	39,20	64,13	47.422.000
03.6 - Kira Gelirleri	9.466.281	9.519.000	5.394.794	15.137.873	180,60	56,99	159,03	25.050.000
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	579.233	0	557.683	2.761.654	395,20	96,28	0,00	4.000.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2.770.769.594	3.858.874.000	1.293.612.621	1.661.587.379	28,45	46,69	43,06	4.279.295.000
04.2 - Merkezî Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	2.765.370.000	3.858.874.000	1.290.462.500	1.659.240.000	28,58	46,67	43,00	4.276.522.000
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	2.967.058	0	1.858.525	1.652.249	-11,10	62,64	0,00	1.653.000
04.5 - Proje Yardımları	2.432.536	0	1.291.596	695.130	-46,18	53,10	0,00	1.120.000
05 - Diğer Gelirler	42.976.273	41.596.000	3.518.581	7.923.946	125,20	8,19	19,05	46.543.000
05.1 - Faiz Gelirleri	167.427	0	27.092	163.919	505,04	16,18	0,00	222.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1.419.751	3.596.000	599.614	1.208.874	101,61	42,23	33,62	2.000.000
05.3 - Para Cezaları	6.708	0	1.042	369.103	35.333,73	15,53	0,00	370.000
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	41.382.387	38.000.000	2.890.833	6.182.050	113,85	6,99	16,27	43.951.000

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

MÜĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025		2024	2025	
56-ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	4.827.266	14.306.000	0	0	0,00	0,00	0,00	13.057.000
56.210-ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	0	6.000.000	0	0	0,00	0,00	0,00	6.000.000
56.178-YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	4.827.266	8.306.000	0	0	0,00	0,00	0,00	7.057.000
54-TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	29.700.609	113.158.000	13.247.544	21.418.798	61,68	44,60	18,93	154.456.000
54.167-TEDAVİ HİZMETLERİ	29.700.609	113.158.000	13.247.544	21.418.798	61,68	44,60	18,93	154.456.000
62-YÜKSEKÖĞRETİM	2.200.321.592	2.965.792.000	1.061.116.761	1.400.328.517	31,97	48,23	47,22	3.330.465.000
62.240-ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	179.385	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
62.239-ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	2.128.862.188	2.861.479.000	1.024.159.613	1.355.895.276	32,39	48,11	47,38	3.213.359.000
62.241-YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	71.280.019	104.313.000	36.957.148	44.433.241	20,23	51,85	42,60	117.106.000
98-YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	590.310.537	864.786.000	280.593.294	374.165.139	33,35	47,53	43,27	904.332.000
98.901-TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	8.550.676	10.960.000	4.191.631	6.064.605	44,68	49,02	55,33	13.407.000
98.900-ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	581.759.860	853.826.000	276.401.663	368.100.534	33,18	47,51	43,11	890.925.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	2.825.160.004	3.958.042.000	1.354.957.599	1.795.912.454	32,54	47,96	45,37	4.402.310.000