

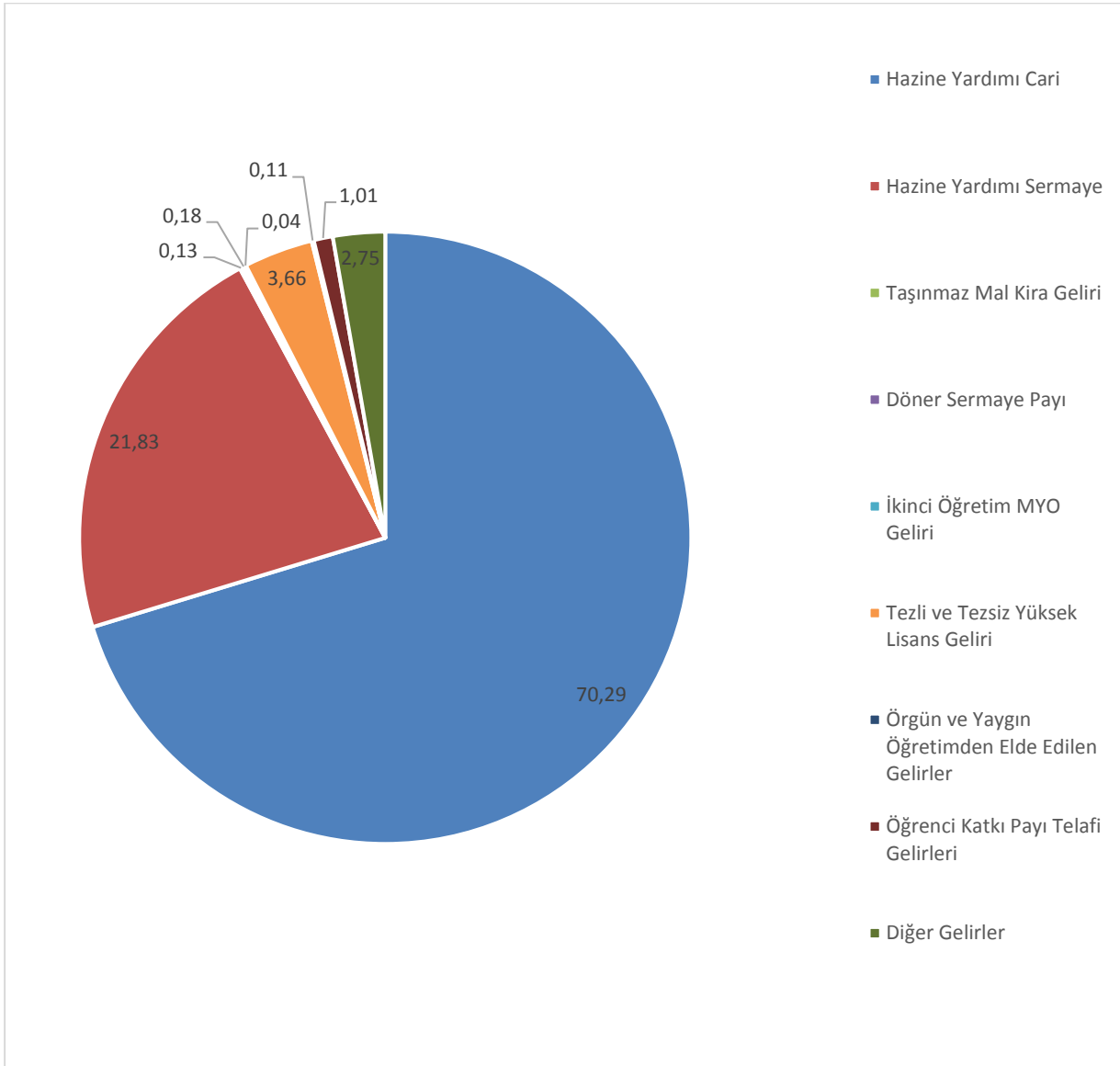


GALATASARAY ÜNİVERSİTESİ

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

7427 sayılı 2023 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31.12.2022 tarih ve 32060 Mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak 01.01.2023 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Söz konusu Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin 2023 yılı toplam ödeneği; Hazine Yardımı 337.581.000,00 TL (Cari 257.581.000,00 TL, Sermaye 80.000.000,00 TL) ve Öz Gelir 28.861.000,00 TL (Taşınmaz Kira Geliri 489.000,00 TL, Döner Sermaye 651.000,00 TL, İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler 144.000,00 TL, Tezli-Tezsiz Yüksek Lisans ve Doktora Gelirleri 13.406.000,00 TL, Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler 391.000,00 TL, Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri 3.713.000,00 TL, Üniversitemizin Diğer Gelirleri 10.067.000,00 TL) olmak üzere toplam 366.442.000,00 TL olarak belirlenmiştir.



Hazine Yardımı Cari	70,29	257.581.000
Hazine Yardımı Sermaye	21,83	80.000.000
Taşınmaz Mal Kira Geliri	0,13	489.000
Döner Sermaye Payı	0,18	651.000
İkinci Öğretim MYO Geliri	0,04	144.000
Tezli ve Tezsiz Yüksek Lisans Geliri	3,66	13.406.000
Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	0,11	391.000
Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	1,01	3.713.000
Diğer Gelirler	2,75	10.067.000
GENEL TOPLAM		366.442.000

I. OCAK - HAZİRAN 2022-2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Gideri

01. Personel Giderleri

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 59.079.246,00 TL olarak gerçekleşen Personel Giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 76,63 oranında artarak 104.350.858,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 44,84 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 52,39 olarak gerçekleşmiştir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 8.501.181,00 TL olarak gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 91,14 oranında artarak 16.248.822,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 43,66 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 53,21 olarak gerçekleşmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 9.563.893,00 TL olarak gerçekleşen Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 127,93 oranında artarak 21.798.995,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 27,85 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 49,39 olarak gerçekleşmiştir.

05. Cari Transferler

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 5.016.984,00 TL olarak

gerçekleşen Cari Transferler, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 124,24 oranında artarak 11.249.983,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 41,72 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 89,52 olarak gerçekleşmiştir. Memurlara Öğle yemeği yardımı, Galatasaray Lisesinde yatılı öğrenim gören öğrencilerin iaa ve ibate giderlerinin harcamaları bu kalemden yapılmakta olup, ayrıca Kurumumuzdan emekli olan kamu personelinin emekli ikramiyeleri, makam/temsil/görev tazminatları ile emekli ölüm yardımı ödemeleri bu kalemden yapılmıştır.

06. Sermaye Giderleri

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 8.951.025,00 TL olarak gerçekleşen Sermaye Giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % -54,04 oranında azalarak 4.113.675,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 21,38 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 5,14 olarak gerçekleşmiştir.

Üniversitemizin 2023 yılı Yatırım Programında yer alan Yayın Alımları, Kampüs Alt Yapı, Muhtelif işler (Büyük Onarımı, Menkul Malların Bakım Onarımı, Makine ve Teçhizat Alımları, Bilgisayar Donanım ve Sistem Alımları ve Bilgisayar Yazılım Alımları) ve Galatasaray Üniversitesi Ortaköy Yerleşkesi A-B Bloklarının Depreme Karşı Güçlendirilmesi İkinci Etap İşleri, Galatasaray Lisesi Giriş Kapısının Restorasyonu İşleri ile Feriye Sarayları Müstemilatı Onarımı İşleri için ihale süreçlerinin uzaması nedeniyle yılın ilk altı aylık dönemine göre düşük tutarda gerçekleşmiştir. Söz konusu yatırım projelerine ait giderlerin büyük oranda yılın ikinci altı aylık döneminde gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

GALATASARAY ÜNİVERSİTESİ

2023 YILI İLK ALTI AYLIK ÖDENEKLERİ HARCAMA TABLOSU

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2023 Ocak-Haziran GERÇEKLEŞEN HARCAMA	HARCAMA ORANI (%)
01	PERSONEL GİDERLERİ	199.199.000,00	104.350.858,00	52,39
02	SOSYAL GÜVENLİK ÖDEMELERİ	30.540.000,00	16.248.822,00	53,21
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	44.136.000,00	21.798.995,00	49,39
05	CARİ TRANSFER	12.567.000,00	11.249.983,00	89,52
06	SERMAYE GİDERLERİ	80.000.000,00	4.113.675,00	5,14
GENEL TOPLAM		366.442.000,00	157.762.333,00	43,05

Galatasaray Üniversitesinin 2023 yılı bütçesi 366.442.000,00 TL'dir. Yukarıdaki tabloda belirtildiği üzere 2023 yılının ilk altı aylık döneminde toplam 157.762.333,00 TL harcama gerçekleşmiştir. Bir önceki yılın ilk altı aylık döneminde yapılan harcamaların toplamı ise 91.112.329,00 TL'dir. 2022 ve 2023 yıllarına ilişkin harcamalar mukayese edildiğinde 2023 yılı harcamalarında % 73,15 oranında artış olduğu görülmektedir. Bu kapsamda 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile İdaremize tahsis edilen ödenekten ilk altı aylık dönemde % 43,05 oranında harcama gerçekleşmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 17.707.350,00 TL olarak gerçekleşen Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 45,28 oranında artarak 25.725.551,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 63,42 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 105,79 olarak gerçekleşmiştir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 74.267.085,00 TL olarak gerçekleşen Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 94,94 oranında artarak 144.774.775,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 32,21 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 42,89 olarak gerçekleşmiştir.

05. Diğer Gelirler

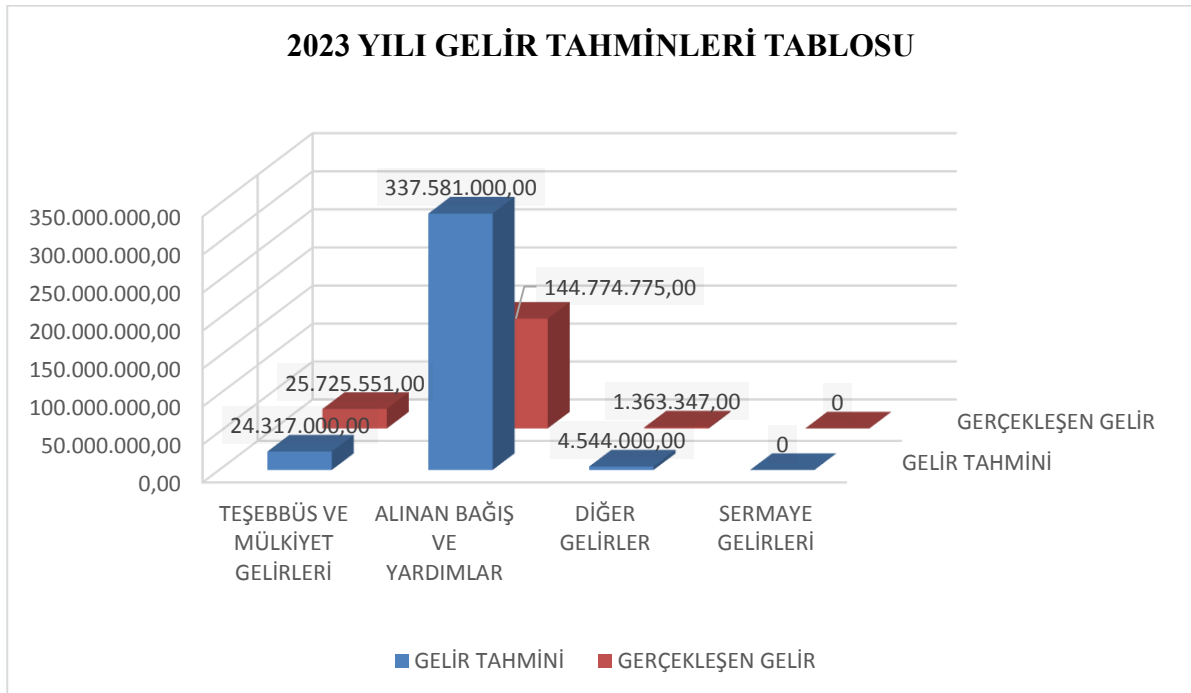
Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 925.319,00 TL olarak gerçekleşen Diğer Gelirler 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 47,34 oranında artarak 1.363.347,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı aylık döneminde % 42,12 olarak gerçekleşmiş olup, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise % 30 olarak gerçekleşmiştir.

06. Sermaye Gelirleri

Üniversitemizin 2023 yılının ilk altı aylık döneminde Sermaye Geliri gerçekleşmemiştir.

2023 YILI GELİR TAHMİNLERİ

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	GELİR TAHMİNİ	GERÇEKLEŞEN GELİR	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	24.317.000,00	25.725.551,00	105,79
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	337.581.000,00	144.774.775,00	42,89
05	DİĞER GELİRLER	4.544.000,00	1.363.347,00	30
06	SERMAYE GELİRLERİ	-	-	-
GENEL TOPLAM		366.442.000,00	171.863.673,00	46,90



Galatasaray Üniversitesi'nin gelirlerine genel olarak bakıldığında 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 92.899.754,00 TL olarak gerçekleşen gelir, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde % 85 oranında artarak 171.863.673,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

C. PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ								
GALATASARAY ÜNİVERSİTESİ	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK- HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2022	2023		2022	2023	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	5.938.140	4.705.000	2.017	0	0,00	0,03	0,00	4.705.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	5.938.140	4.705.000	2.017	0	0,00	0,03	0,00	4.705.000
YÜKSEKÖĞRETİM	193.242.791	296.323.000	73.933.452	121.449.950	64,27	38,26	40,99	362.732.000
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	178.578.996	282.149.000	69.185.742	109.642.804	58,48	38,74	38,86	335.369.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	14.663.796	14.174.000	4.747.709	11.807.146	148,69	32,38	83,30	27.363.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	40.286.185	65.414.000	17.176.861	36.312.383	111,40	42,64	55,51	92.467.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	957.710	1.584.000	452.566	761.621	68,29	47,26	48,08	1.925.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	39.328.475	63.830.000	16.724.294	35.550.762	112,57	42,52	55,70	90.542.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	239.467.116	366.442.000	91.112.329	157.762.333	73,15	38,05	43,05	459.904.000

a) Araştırma, Geliştirme ve Yenilik programı:

Üniversitemizin 2023 yılında Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme Alt Programı kapsamında 4.705.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup yılın ilk altı aylık döneminde harcama gerçekleşmemiştir.

b) Yükseköğretim Programı:

Üniversitemize Yükseköğretim Programı için 2022 yılında 193.242.791,00 TL, 2023 yılında ise 296.323.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 73.933.452,00 TL olarak gerçekleşen Yükseköğretim Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %64,27 artarak 121.449.950,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk altı aylık döneminde

%38,26, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %40,99'dur. Alt Program düzeyinde başlangıç ödenekleri ve harcama durumları yukarıdaki tabloda ayrıntılı olarak belirtilmiştir.

1-Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programı:

Üniversitemize Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim Alt Programı için 2022 yılında 178.578.996,00 TL, 2023 yılında ise 282.149.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 69.185.742,00 TL olarak gerçekleşen Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %58,48 artarak 109.642.804,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %38,74, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %38,86'dır.

2-Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programı:

Üniversitemize Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programı için 2022 yılında 14.663.796,00 TL, 2023 yılında ise 14.174.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 4.747.709,00 TL olarak gerçekleşen Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %148,69 artarak 11.807.146,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk aylık döneminde %32,38, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %83,30'dur.

c) Yönetim ve Destek Programı:

Üniversitemize Yönetim ve Destek Programı için 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 40.286.185,00 TL, 2023 yılında ise 65.414.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 17.176.861,00 TL olarak gerçekleşen Yönetim ve Destek Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %111,40 artarak 36.312.383,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %42,64, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %55,51'dir.

1-Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programı:

Üniversitemize Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programı için 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 957.710,00 TL, 2023 yılında ise 1.584.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 452.566.000,00 TL olarak gerçekleşen Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %68,29 artarak 761.621.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu

tertibine ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %47,26, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %48,08'dir.

2-Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler Alt Programı:

Üniversitemize Üst Yönetim, İdare ve Mali Hizmetlere Alt Programı için 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 39.328.475,00 TL, 2023 yılında ise 63.830.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin 2022 yılının ilk altı aylık döneminde 16.724.294,00 TL olarak gerçekleşen Üst Yönetim, İdare ve Mali Hizmetlere Alt Programı giderleri, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde %112,57 artarak 35.550.762,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranları 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %42,52, 2023 yılının ilk altı aylık döneminde ise %55,70'dir.

Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımlarına ilişkin ayrıntılı harcama programı, 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının yazısına istinaden icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanılmasında etkinlik, ekonomiklik ve verimlilik ilkelerine dikkat edilmiştir. 2023 yılında yayımlanan Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerine hassasiyetle uyulmuş, tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmıştır.

II. TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkânları dâhilinde kullanılması, Üniversitemizin öncelikli ihtiyaçları göz önünde bulundurularak, 2023 yılı bütçe uygulama tebliğlerinde yer alan esas ve usuller ile tasarruf genelgeleri doğrultusunda gerçekleşmektedir. Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına sunulup kabul edilen ve Üniversitemizin yatırım programında yer alan yatırım projelerinin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflenmektedir.

FONKSİYONEL KOD	2023 YILI GİDER KALEMİ	2023 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2023 HAZİRAN AYI SONU GERÇEKLEŞEN HARCAMA	2023 YILSONU HARCAMA TAHMİNİ
01	PERSONEL GİDERLERİ	199.199.000,00	104.350.858,00	255.654.000,00
02	SOS.GÜV.KUR. ÖDEMELERİ	30.540.000,00	16.248.822,00	39.556.000,00
03	MAL VE HİZMET ALIM GİD.	44.136.000,00	21.798.995,00	58.259.000,00
05	CARİ TRANSFER ÖD.	12.567.000,00	11.249.983,00	30.020.000,00
06	SERMAYE GİDERLERİ	80.000.000,00	4.113.675,00	76.415.000,00
GENEL TOPLAM		366.442.000,00	157.762.333,00	459.904.000,00

Üniversitemize 2023 yılı Bütçe Kanununda gider bütçesi olarak tahsis edilen 366.442.000,00 TL tutarındaki ödeneğin Ocak-Haziran döneminde 157.762.333,00 TL 'si harcanmıştır. Ocak-Aralık döneminde 459.904.000,00 TL harcama olacağı tahmin edilmektedir.

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2023 YILI BAŞLANGIÇ GELİR TAHMİNİ	2023 YILI HAZİRAN AYI SONU GERÇEKLEŞEN GELİR	2023 YILI SONU GELİR TAHMİNİ
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	24.317.000,00	25.725.551,00	55.196.000,00
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	337.581.000,00	144.774.775,00	402.500.000,00
05	DİĞER GELİRLER	4.544.000,00	1.363.347,00	2.787.000,00
06	SERMAYE GELİRLERİ	0,00	0,00	0,00
GENEL TOPLAM		366.442.000,00	171.863.673,00	460.483.000,00

Üniversitemizde 2023 yılsonu itibari ile 460.483.000,00 TL'lik gelir ile buna karşılık 459.904.000,00 TL'lik gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Bu gelirlerin 55.196.000,00 TL'lik kısmı Teşebbüs ve Mülkiyet gelirlerden, 402.500.000,00 TL'lik kısmı Hazine Yardımı olarak ve 2.787.000,00 TL'lik kısmı ise diğer gelirlerinden beklenmektedir.

2023-2024 eğitim-öğretim yılında; Ortaköy'de bulunan yerleşkesinde 5 Fakülte, 2 Enstitü, 1 Yüksekokul, 1 Meslek Yüksekokulu; Beyoğlu'nda 1 Lise ve Şişli'de 1 İlköğretim okulu İlk ve orta dereceli ayrıca yüksek lisans ve örgün programlarında okuyan öğrencilere eğitim- öğretim hizmeti sunulacağı 2023-2024 eğitim-öğretim yılına sorunsuz girilebilmesi için tedbirlerin alınmasına ve Üniversitemizin sunduğu eğitim öğretim kalitesinin daha da artırılması için gerekli çalışmaların yapılmasına devam edilecektir.

Üniversitemiz 2022 ve 2023 yılı Yatırım Programlarında yer alan projelerin tamamlanma çalışmalarına yılın ikinci altı aylık döneminde de devam edilecektir. Ayrıca Üniversitemizde 22 Ocak 2013 tarihinde meydana gelen yangın sonucunda tamamen kullanılamaz hale gelen İbrahim Tevfik Efendi Sahil Sarayı Restorasyonu 2019 yılında tamamlanmış olup, idari birimlerin yer aldığı söz konusu bina hizmete açılmıştır. Yine İbrahim Tevfik Efendi Sahil Sarayının Müştemilatlarının Restorasyon çalışmalarına 2023 yılında da devam edilmektedir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesi gereği Kamuoyuna duyurulur.