

ÇUKUROVA ÜNİVERSİTESİ

2021 YILI

Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu





ÇUKUROVA ÜNİVERSİTESİ

2021 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

RAPORU

Temmuz 2021

ADANA

I- 2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

Üniversitemizin 2020 yılı Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi 328.349.934 TL iken 2021 yılı Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi 376.139.234 TL olmuştur. 2021 yılı Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi geçen yılın aynı dönemine göre yüzde 14,55 oranında artmıştır. 2020-2021 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderleri, analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup Ek-1’de sunulmuştur.

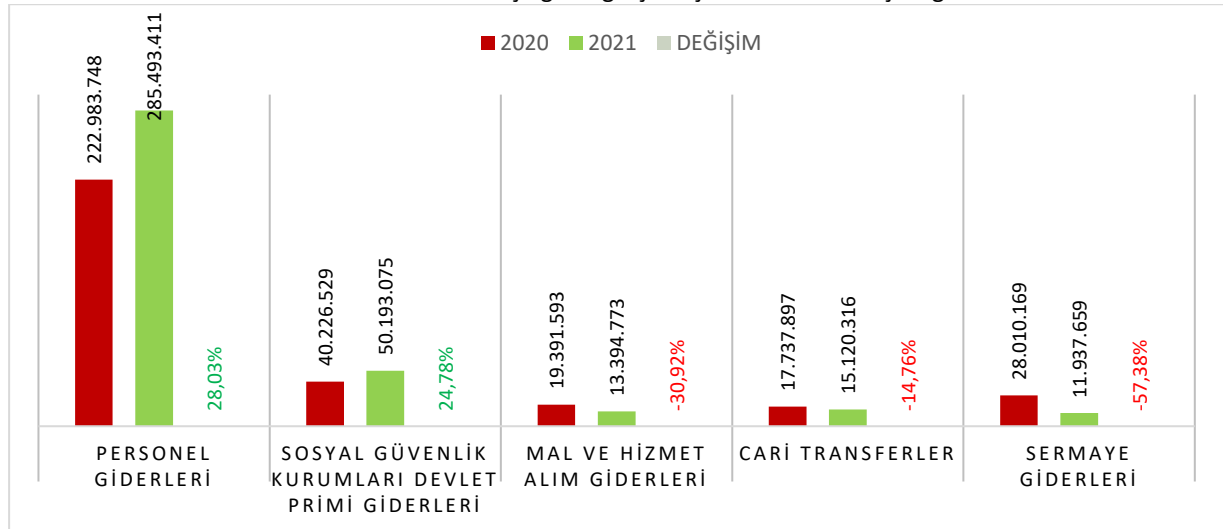
2021 yılı bütçe başlangıç ödeneği 790.648.000 TL olarak belirlenmiş olup söz konusu ödeneğin Ocak-Haziran döneminde 376.139.234 TL’si kullanılmıştır. Ocak-Haziran döneminde kullanılan ödeneğin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğine oranı yüzde 47,57 olarak gerçekleşmiştir.

Analitik bütçe sistemi ekonomik sınıflandırmasına göre 2020 ve 2021 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte karşılaştırmalı olarak gösterilmiştir.

Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmelerine ilişkin tablo

Ödenek Türü	2020 YILI			2021 YILI		
	KBÖ	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı	Gerçekleşme Oranı	KBÖ	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı	Gerçekleşme Oranı
Personel Giderleri	441.500.000	222.983.748	50,51	532.567.000	285.493.411	53,61
SGK Devlet Primi Giderleri	74.587.000	40.226.529	53,93	90.434.000	50.193.075	55,50
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	43.899.000	19.391.593	44,17	53.216.000	13.394.773	25,17
Cari Transferler	21.977.000	17.737.897	80,71	31.172.000	15.120.316	48,51
Sermaye Giderleri	66.793.000	28.010.169	41,94	83.259.000	11.937.659	14,34
TOPLAM	648.756.000	328.349.934	50,61	790.648.000	376.139.234	47,57

Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirme tutarlarına ilişkin grafik



2021 yılı Ocak-Haziran döneminde geçen yılın aynı dönemine göre; personel giderleri yüzde 28,03 oranında artarak 285.493.411 TL, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri yüzde 24,78 oranında artarak 50.193.075 TL, mal ve hizmet alım giderleri yüzde -30,92 oranında azalarak 13.394.773 TL, cari transferler yüzde -14,76 oranında azalarak 15.120.316 TL, sermaye giderleri yüzde -57,38 oranında azalarak 11.937.659 TL olarak gerçekleşmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde program düzeyinde başlangıç ödeneklerine göre gerçekleşen harcamalara bakıldığında; Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programındaki ödeneğin yüzde 21,32'si, Tedavi Edici Sağlık Programındaki ödeneğin yüzde 48,03'ü, Yükseköğretim Programındaki ödeneğin yüzde 51,51'i, Yönetim ve Destek Programındaki ödeneğin yüzde 38,47'si harcanmıştır. 2021 yılı Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi, Ocak-Haziran dönemine ait alt program düzeyinde ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup Ek-3'de sunulmuştur.

2021 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmesi, gerçekleşme tutarları bütçe başlangıç ödeneğine göre sapma göstermemiş olup öngörüler doğrultusunda devam etmektedir.

B- Bütçe Gelirleri

Üniversitemiz 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmesi 313.898.514 TL iken 2021 yılının aynı döneminde 384.868.676 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmesi geçen yılın aynı dönemine göre yüzde 22,61 oranında artış göstermiştir. 2020-2021 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelirleri analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup Ek-2'de sunulmuştur.

2021 yılı bütçe gelir tahmini 790.648.000 TL olarak belirlenmiş olup söz konusu gelir tahmininin Ocak-Haziran döneminde 384.868.676 TL'lik kısmı gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran dönemi gelir gerçekleşmesinin 2021 yılı bütçe gelir tahminine oranı yüzde 48,68 olarak gerçekleşmiştir.

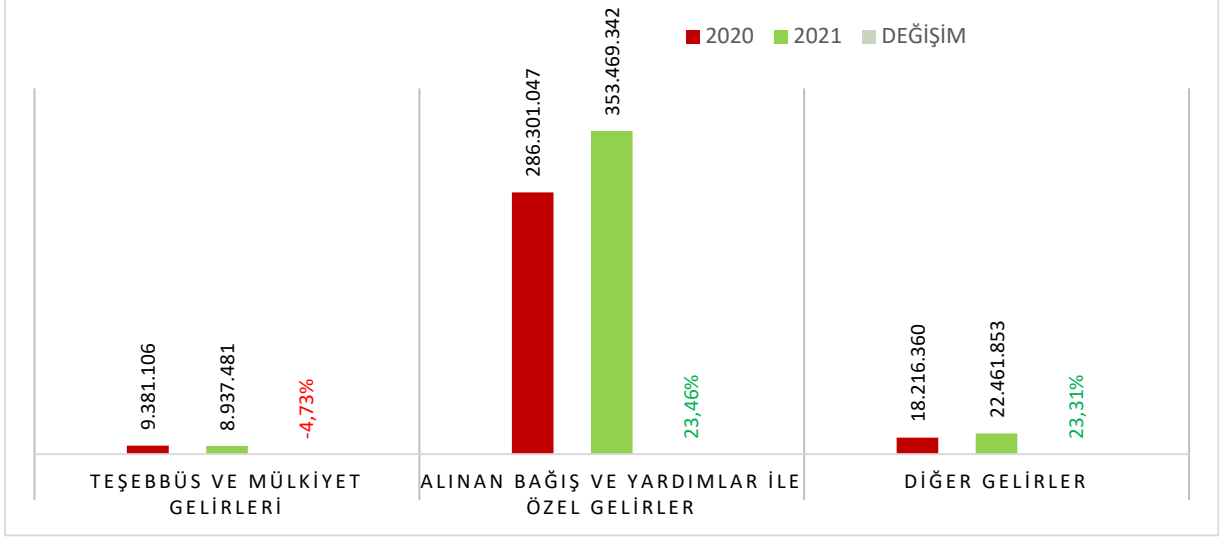
2020 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşme tutarının yüzde 90,71'si hazine yardımları, yüzde 9,29'u öz gelirlerden oluşmakta iken, 2021 yılı aynı dönemde bütçe gelirleri gerçekleşme tutarının yüzde 90,58'i hazine yardımları, yüzde 9,42'si öz gelirlerden oluşmaktadır.

Analtik bütçe sistemi gelir ekonomik sınıflandırmasına göre 2020 ve 2021 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte karşılaştırmalı olarak gösterilmiştir.

Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmelerine ilişkin tablo

Gelir Türü	2020 YILI			2021 YILI		
	Gelir Tahmini	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı	Gerçekleşme Oranı	Gelir Tahmini	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı	Gerçekleşme Oranı
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	21.440.000	9.381.106	43,76	25.325.000	8.937.481	35,29%
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	606.341.000	286.301.047	47,22	739.338.000	353.469.342	47,81%
Diğer Gelirler	20.973.000	18.216.360	86,86	25.983.000	22.461.853	86,45%
Sermaye Gelirleri	2.000	0,00	0%	2.000	0,00	0,00%
TOPLAM	648.756.000	313.898.514	48,38	790.648.000	384.868.676	48,68

Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmelerine ilişkin grafik



2021 yılı Ocak-Haziran döneminde geçen yılın aynı dönemine göre; teşebbüs ve mülkiyet gelirleri yüzde -4,73 oranında azalarak 8.937.481 TL, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler yüzde 23,46 oranında artarak 353.469.342 TL, diğer gelirler yüzde 23,31 oranında artarak 22.461.853 TL olarak gerçekleşmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmesi, gerçekleşme tutarları bütçe gelir tahminine göre sapma göstermemiş olup öngörüler doğrultusunda devam etmektedir.

C- Finansman

2021 yılı ilk altı aylık dönemde toplam gelir 384.868.676 TL, toplam gider 376.139.234 TL olarak gerçekleşmiştir.

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri doğrultusunda giderlerini; yılı içerisinde elde edilen öz gelirler, hazineden alınan yardımlar ile kişi kurum ve kuruluşlardan alınan bağışlar ile finanse etmektedir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde giderlerin finansmanı için borçlanmaya gidilmemiş ve mevduat ya da menkul kıymet kullanılmamıştır.

II- 2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemizde 532 profesör, 216 doçent, 303 doktor öğretim üyesi, 433 öğretim görevlisi, 766 araştırma görevlisi olmak üzere 2.250 akademik personel, 2.752 idari personel, 41 geçici işçi ve 585 sürekli işçi çalışmaktadır. Söz konusu akademik ve idari personeller ile birlikte Üniversitemizde 19 fakülte, 4 enstitü, 2 yüksekokul, 11 meslek yüksekokulu ve 1 devlet konservatuarında yaklaşık 53.000 öğrenciye eğitim-öğretim hizmeti verilmiştir. Bununla birlikte söz konusu akademik ve idari personel ile yaklaşık 1.159 yataklı uygulama ve araştırma hastanesinde sağlık hizmeti, 38 araştırma ve uygulama merkezinde araştırma faaliyetleri, merkezi kütüphanede öğrenci ve öğretim görevlilerine kütüphane hizmeti, merkezi kafeteryada personel ve öğrencilere yemek hizmeti verilmektedir. 2020-2021 eğitim-öğretim yılında Üniversitemizden yaklaşık 10.500 öğrenci mezun edilmiştir.

Üniversitemiz sağlık hizmetleri kapsamında 38.253 adet ameliyat gerçekleştirilmiş olup, polikliniklerde toplam 346.983 hastaya sağlık hizmeti sunulmuştur.

2021 yılında Üniversitemize 83.259.000 TL sermaye ödeneği tahsis edilmiş olup Ocak-Haziran döneminde bu ödeneğin 11.937.659 TL'lik kısmı harcanılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen faaliyetler ve buna ilişkin harcamaların haziran sonu itibariyle sektörel bazda dağılımı aşağıdaki gibidir.

A- Eğitim Sektörü

2021 yılı yatırım programında eğitim sektörü içerisinde yer alan projeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Proje Numarası	Proje Adı	Karakteristik
2021H03-167869	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	Etüt-Proje
2020H03-150299	Kampüs Altyapısı	Doğalgaz Dönüşümü, Elektrik hattı, Kampüs İçi Yol, Kanalizasyon hattı, Peyzaj, Su isale hattı, Telefon hattı
2021H03-167871	Muhtelif İşler	Bakım Onarım, Bilgi ve İletişim Teknolojileri, Kesin Hesap, Makine-Teçhizat
2021H03-167867	Yayın Alımı	Basılı Yayın Alımı, Elektronik Yayın Alımı
2021H05-169080	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	Bakım Onarım, Makine-Teçhizat

Söz konusu projelerde kullanılmak üzere 2021 yılı yatırım programında 25.900.000 TL ödenek ayrılmış olup Ocak-Haziran döneminde bu ödeneğin 5.256.880 TL'lik kısmı harcanılmıştır. Söz konusu projeler kapsamında ilk altı aylık süreçte, kampüs altyapı projesinde su borusu tadilat ve onarım işi, çevre duvarı yapım işi, kuzey göl sulama tesisine trafo tadilat ve onarım işi, ayaklı su kulesi ve hastane su deposu yapım işi, Onkoloji Hastanesi çevre düzenleme yapım işi, muhtelif işler projesinde binaların bakım onarım işi, büro mefruşat ve makineleri alım işi ve yayın alımı projesinde ise 9 adet veri tabanı aboneliği alımı gerçekleştirilmiştir.

B- Sağlık Sektörü

Sağlık sektöründeki onkoloji hastanesi inşaatı ve muhtelif işler projelerinde kullanılmak üzere 2021 yılı yatırım programında 50.880.000 TL ödenek ayrılmış olup Ocak-Haziran döneminde

bu ödeneğin 5.258.428 TL'lik kısmı harcanılmıştır. Söz konusu projeler kapsamında ilk altı aylık süreçte onkoloji hastanesi projesinde hastane inşaatı kesin hesap işi, hastanede kullanılmak üzere makine ve teçhizat alımı ve muhtelif işler projesinde Uygulama ve Araştırma Hastanesi yoğun bakım trafolarına tadilat yapılması işi, Uygulama ve Araştırma Hastanesi Merkezi Sterilizasyon Ünitesi yapım işi ile makine teçhizat alımı gerçekleştirilmiştir.

C- Diğer Kamu Hizmetleri (Sosyal-Teknolojik Araştırma) Sektörü

Diğer kamu hizmetleri (Sosyal-Teknolojik Araştırma) sektöründeki rektörlük bilimsel araştırma projelerinde kullanılmak üzere 2021 yılı yatırım programında 6.479.000 TL ödenek konulmuş olup, Ocak-Haziran döneminde ödeneğin 1.422.350 TL'lik kısmı harcanılmış olup, 309 adet proje desteklenmiştir.

Söz konusu projeler kapsamında Üniversitemiz öğretim elemanlarının uluslararası bilimsel faaliyetlere katılımını sağlamak için Üniversite dışı mali kaynaklarca desteklenen araştırma projelerin nitelik ve nicelik olarak artırılması teşvik edilmektedir.

III- 2021 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

Üniversitemizin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneği 790.648.000 TL'dir. İlk altı ayda bütçe giderleri 376.139.234 TL olarak gerçekleşme göstermiş olup yıl sonu itibari ile 1.116.202.000 TL gider gerçekleşmesi öngörülmektedir. Giderlerin ekonomik bazda; personel giderleri 619.048.000 TL, sosyal güvenlik kurumu devlet primi giderleri 108.448.000 TL, mal ve hizmet alım giderleri 70.647.000 TL, cari transfer giderleri 230.881.000 TL, sermaye giderleri 87.178.000 TL olarak gerçekleşmesi planlanmaktadır. Üniversitemiz geçmiş dönem SGK borçlarının yedek ödenekten karşılanarak Temmuz ayında ödenmesi nedeniyle geçmiş dönemlere göre cari transfer harcaması artmıştır.

Üniversitemiz 2021 yılı yatırım bütçe ödeneği 83.259.000 TL olup, Ocak-Haziran döneminde 11.937.659 TL'lik kısmı harcanmıştır. Üniversitemiz sermaye giderlerine ilişkin ihale işlemlerinin tamamlanarak yılsonuna kadar tüm projelere ait işlerin tamamlanması planlanmaktadır. Bu nedenle sermaye giderlerine yönelik harcamalarda ikinci altı aylık dönemde artış beklenmektedir. Söz konusu sermaye ödeneği ile öğrencilerimize daha modern imkânlarla hizmet sunulması için;

- ❖ Eğitim sektörü içerisinde yer alan kampüs altyapı projesi kapsamında 2021 yılına ait muhtelif altyapı işleri, engellilerin erişebilirliğinin sağlanmasına yönelik yapılacak işler, muhtelif işler projesi kapsamında Üniversitemiz fakülte, enstitü ve yüksekokullarının bakım-onarım işleri, büro mefruşat alımı, bilgisayar alımı, büro makine-teçhizat alımı, yayın alımı projesi kapsamında toplam 21 adet veri tabanı alımı ve yine eğitim sektörü içerisinde yer alan diğer iki adet projenin (etüt-proje, açık ve kapalı spor tesisleri) 2021 yılı sonuna kadar tamamlanması planlanmaktadır.
- ❖ Sağlık sektörü içerisinde yer alan onkoloji hastanesi projesi kapsamında hastanenin ihtiyacı olan tüm makine ve teçhizatın alımı, Hastane Yemekhanesi ve Ek Bina projesi

kapsamında etüd-proje işi ve yine aynı sektör içerisinde yer alan muhtelif işler projesi kapsamında muhtelif büyük onarım ve makine teçhizat alımının 2021 yılı sonuna kadar tamamlanması planlanmaktadır.

- ❖ Diğer kamu hizmetleri (sosyal-teknolojik araştırma) sektörü altında yer alan rektörlük bilimsel araştırma projelerinin 2021 yılı sonuna kadar tamamlanarak 500 adet projeye destek verilmesi planlanmaktadır.

2021 yılsonu bütçe gider tahminleri, analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup Ek-1’de sunulmuştur.

Üniversitemiz bütçe gelirlerinde ilk altı aylık dönemde 384.868.676 TL tutarında bir gerçekleşme meydana gelmiştir. 2021 yılı sonunda 1.116.202.000 TL gelir gerçekleşmesinin meydana gelmesi öngörülmektedir. Gelirlerin ekonomik bazda; teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 25.635.000 TL, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 1.037.562.000 TL, diğer gelirler 53.003.000 TL ve sermaye gelirleri 2.000 TL olarak gerçekleşmesi planlanmaktadır.

2021 yılsonu toplam bütçe gelir tahminleri, analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup Ek-2’de sunulmuştur.

2021 yılsonu tahmin edilen toplam finansman ihtiyacının 1.116.202.000 TL olacağı, söz konusu tutarın yüzde 92,36’sının hazine yardımlarından, yüzde 9,64’ünün ise öz gelirlerden karşılanacağı tahmin edilmektedir.

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri doğrultusunda giderlerini; yılı içerisinde elde edilen öz gelirler, hazineden alınan yardımlar ile kişi kurum ve kuruluşlardan alınan bağışlar ile finanse etmektedir. 2021 yılsonu itibariyle giderlerin finansmanı için borçlanmaya gidilmesi ve mevduat ya da menkul kıymet kullanılması öngörülmemektedir.

2.250 akademik personel, 2.752 idari personel, 41 geçici işçi ve 585 sürekli işçi ile birlikte Üniversitemizde 19 fakülte, 4 enstitü, 2 yüksekokul, 11 meslek yüksekokulu ve 1 devlet konservatuvarında 2020-2021 eğitim öğretim döneminde yeni kaydı yapılacak kişiler ile birlikte yaklaşık 55.000 öğrenciye kaliteli bir eğitim-öğretim hizmeti verilmesi planlanmaktadır.

2021 yılı sonuna kadar Üniversitemiz sağlık hizmetleri kapsamında 75.270 adet ameliyatın gerçekleştirilmesi, polikliniklerde yaklaşık 1.000.000 hastaya sağlık hizmeti sunulması planlanmaktadır.

Ayrıca söz konusu personeller ile 38 araştırma ve uygulama merkezinde, döner sermaye işletmesi ve atölyelerinde, merkezi kütüphanede, basımevinde, merkezi kafeteryada, spor salonlarında, sosyal tesislerde, amfi tiyatrodada, amfilerde ve anaokulunda da kaliteli hizmet vermeye devam edilecektir.

2021 yılı Üniversitemiz bütçesinin cari ve sermaye tertiplerinde yer alan ödeneklerin bütçe imkânları dâhilinde; Kalkınma Planları, Yatırım Programı, Orta Vadeli Mali Plan, Orta Vadeli Program, Stratejik Plan, Performans Programı, 2021 yılı Bütçe Kanunu ve mali mevzuatlarımız çerçevesinde; öncelikli ihtiyaçlar da göz önünde bulundurularak kullanılmasına devam edilecektir.

Ocak-Haziran 2021 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarının ikinci altı aylık dönemde de sürdürülerek, yılsonu hedeflerine ulaşılması temel önceliğimizdir. Bu çerçevede Üniversitemiz bütçe ödeneklerinin; bütçe uygulamaları, kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak, ayrıntılı finansman programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile bu raporda belirtilen faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli, hızlı ve kaliteli bir şekilde yerine getirilmesi için kullanılmasına şimdiye kadar olduğu gibi şimdiden sonra da devam edilecektir.

Çukurova Üniversitesi 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		*ARTIŞ ORANI (%)	**OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		2020	2021	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	682.313.738	790.648.000	40.199.643	62.689.917	53.374.149	63.052.146	50.590.292	67.167.547	59.531.168	63.223.974	43.943.355	61.661.495	66.259.907	67.073.597	313.898.514	384.868.676	22,61	46,01	48,68	1.116.202.000
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20.242.117	25.325.000	1.244.072	172.158	7.242.180	176.427	456.628	7.383.335	88.859	517.310	169.758	405.064	179.610	283.187	9.381.106	8.937.481	-4,73	46,34	35,29	25.635.000
03.1 Mai ve Hizmet Satış Gelirleri	16.922.445	21.142.000	883.448	374	7.076.688	74	16.308	7.149.705	-112.061	8.154	433	122.395	13.729	90.138	7.878.544	7.370.840	-6,44	46,56	34,86	21.142.000
03.6 Kira Gelirleri	3.319.673	4.183.000	360.624	171.784	165.492	176.353	440.320	233.631	200.921	509.156	169.325	282.669	165.881	193.049	1.502.562	1.566.641	4,26	45,26	37,45	4.493.000
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	619.353.603	739.338.000	34.431.900	56.155.100	39.691.635	57.591.150	47.975.262	58.483.879	57.444.500	58.841.549	43.457.750	58.828.274	63.300.000	63.569.390	286.301.047	353.469.342	23,46	46,23	47,81	1.037.562.000
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	615.242.000	739.338.000	34.450.000	56.160.000	39.650.000	56.310.000	46.450.000	55.660.000	57.450.000	58.500.000	43.450.000	58.750.000	63.300.000	63.250.000	284.750.000	348.630.000	22,43	46,28	47,15	1.030.962.000
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	891.501	0	0	0	0	1.275.000	0	1.782.939	0	30.000	0	0	0	0	3.087.939	0,00	0,00	0,00	3.100.000	
04.5 Proje Yardımları	3.220.102	0	-18.100	-4.900	41.635	6.150	1.525.262	1.040.940	-5.500	311.549	7.750	78.274	0	319.390	1.551.047	1.751.403	12,92	48,17	0,00	3.500.000
05. Diğer Gelirler	42.718.018	25.983.000	4.523.671	6.362.659	6.440.334	5.284.569	2.158.401	1.300.333	1.997.809	3.865.115	315.848	2.428.157	2.780.297	3.221.020	18.216.360	22.461.853	23,31	42,64	86,45	53.003.000
05.1 Faiz Gelirleri	395.015	9.000	53.045	36.550	42.875	56.522	10.079	98.373	11.140	119	16.753	47	15.446	218	149.339	191.830	28,45	37,81	2.131,44	400.000
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	20.387.206	13.168.000	3.437.169	4.604.350	226.276	4.969.660	1.815.944	213.378	1.814.528	2.242.173	273.064	2.194.701	2.666.622	2.082.537	10.233.602	16.306.800	59,35	50,20	123,84	24.603.000
05.3 Para Cezaları	16.019	0	0	0	15.078	145.968	238	523.243	0	1.527.099	600	1.709	0	408.473	15.916	2.606.491	16.276,09	99,36	0,00	4.000.000
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	21.919.778	12.806.000	1.033.456	1.721.759	6.156.106	112.419	332.140	465.338	172.142	95.724	25.430	231.700	98.229	729.793	7.817.503	3.356.733	-57,06	35,66	26,21	24.000.000
06. Sermaye Gelirleri	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	2.000
06.2 Taşınır Satış Gelirleri	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	2.000

* = (2021 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme - 2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme) / 2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanmıştır.

** 2020 yılı için = 2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme / 2020 Yılı Gerçekleşme Toplamı * 100; 2021 yılı için = 2021 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme / 2021 Yılı Başlangıç Ödeneği * 100 formülüyle hesaplanmıştır.

Çukurova Üniversitesi 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ek-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

PROGRAM/ALT PROGRAM	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2021							OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI ** (%)	2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
		OCAK GERÇEKLEŞME	ŞUBAT GERÇEKLEŞME	MART GERÇEKLEŞME	NİSAN GERÇEKLEŞME	MAYIS GERÇEKLEŞME	HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK PROGRAMI	15.014.000	0	0	3.201.350	0	0	0	3.201.350	21,32	25.794.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ALT PROGRAMI	15.014.000	0	0	3.201.350	0	0	0	3.201.350	21,32	25.794.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK PROGRAMI	140.558.000	6.720.477	9.812.738	10.314.773	10.922.701	13.186.047	16.551.523	67.508.258	48,03	179.639.000
TEDAVİ HİZMETLERİ ALT PROGRAMI	140.558.000	6.720.477	9.812.738	10.314.773	10.922.701	13.186.047	16.551.523	67.508.258	48,03	179.639.000
YÜKSEKÖĞRETİM PROGRAMI	468.584.000	39.935.261	41.090.735	44.185.426	40.189.476	36.730.460	39.247.518	241.378.876	51,51	556.467.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER ALT PROGRAMI	0	0	0	1.493	15.278	700	1.994	19.465	0,00	66.000
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM ALT PROGRAMI	450.885.000	38.608.383	40.006.489	42.894.421	39.342.275	35.915.950	40.467.608	237.235.126	52,62	540.669.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI ALT PROGRAMI	17.699.000	1.326.878	1.084.246	1.289.511	831.923	813.810	-1.222.083	4.124.286	23,30	15.732.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	166.492.000	8.968.247	12.722.135	11.081.701	10.919.398	9.491.160	10.868.110	64.050.749	38,47	354.302.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ ALT PROGRAMI	1.902.000	140.953	190.197	251.413	148.862	160.194	145.071	1.036.690	54,51	3.128.000
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER ALT PROGRAMI	164.590.000	8.827.294	12.531.938	10.830.287	10.770.536	9.330.966	10.723.039	63.014.059	38,29	351.174.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	790.648.000	55.623.985	63.625.608	68.783.250	62.031.574	59.407.667	66.667.151	376.139.234	47,57	1.116.202.000

** 2021 yılı için =2021 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2021 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanmıştır.