



ÇANAKKALE ONSEKİZ MART ÜNİVERSİTESİ

2021 YILI OCAK HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bilindiđi gibi 5018 Sayılı Kanunun amacı, “kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere, kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve malî kontrolü düzenlemektir.” olarak belirtilmiştir.

Bu bağlamda 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30’uncu maddesine göre “genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklamak zorundadırlar.” Hükmüne yer verilmektedir. Bu kapsamda Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanan Üniversitemiz 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu’nda gelir ve giderlerin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler yer almaktadır. Söz konusu raporun Üniversitemize ve ülkemize hayırlı olmasını diler, kamuoyunun bilgisine sunarız.

Prof. Dr. Sedat Murat

Rektör

İÇİNDEKİLER

2020 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Uygulama Sonuçları.....	3
Bütçe Giderleri.....	3
Bütçe Gelirleri.....	10
2021 Yılı Temmuz-Aralık Dönemine Ait Beklentiler	11
Bütçe Giderleri Beklentiler ve Tahminler.....	11
Bütçe Geliri Beklentiler ve Tahminler.....	12

İ. 2020 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1. Bütçe Giderleri

2020 mali yılı bütçesiyle 407.804.000,00- TL. Kesintili Başlangıç Ödeneği tefrik edilen Üniversitemize, 2021 mali yılı için 539.922,00.- TL Kesintili Başlangıç Ödeneği tahsis edilmiştir.

2021 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneğin 368.692,00.- TL'sinin personel giderleri, 58.848.000,00.- TL'sinin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, 30.934.000,00.- TL'sinin mal ve hizmet alımı giderleri, 15.841.000,00.- TL'sinin cari transferler, 65.607.000,00.- TL'sinin ise sermaye giderlerinin finansmanında kullanılması öngörülmüştür. 2020 yılının ilk altı aylık döneminde toplam 256.205.458,00- TL bütçe gideri gerçekleştirilerek, Üniversitemiz Kesintili Başlangıç Ödeneğinin yaklaşık % 48,2'si kullanılmıştır. 2020 mali yılının aynı döneminde ise 204.372.202,00- TL bütçe gideri yapılmış olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı ise % 50,2 olmuştur.

2020 ve 2021 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunları ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin ilk altı aylık dönem sonundaki fiili gerçekleşme verileri Bütçe Giderlerinin Gelişim Tablosunda gösterilmiştir.

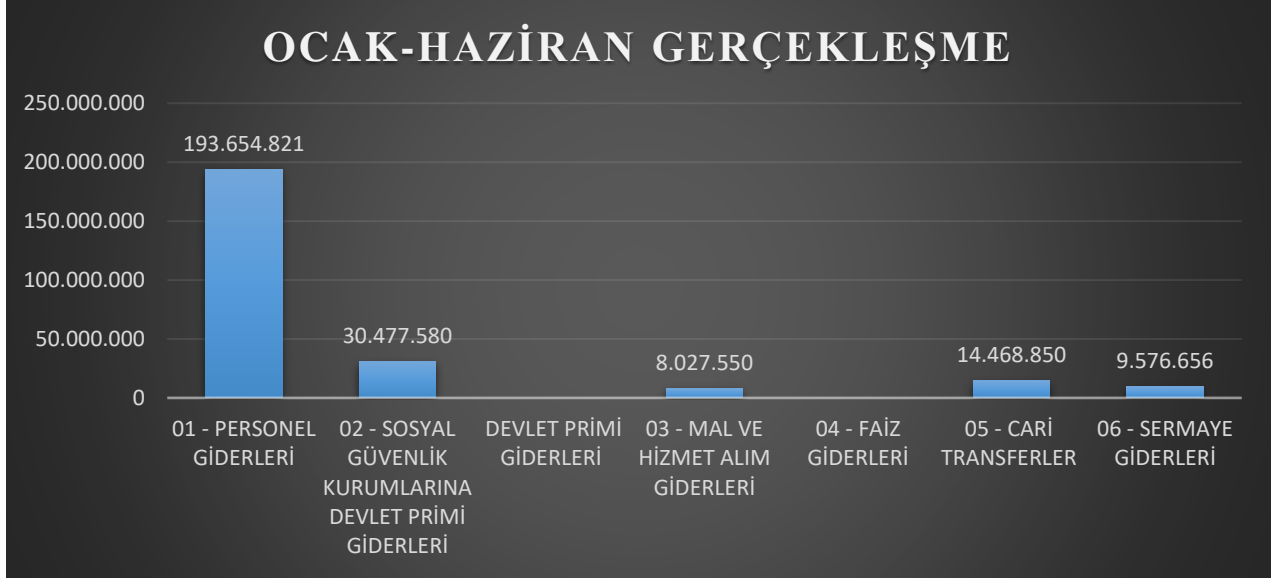
	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)
			2020	2021	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	432.339.326	539.922.000	204.372.302	256.205.458	25,3
01 - PERSONEL GİDERLERİ	309.765.286	368.692.000	155.333.771	193.654.821	22,6
02 – SOS. GÜV. KURUMLARINA DEV. PRİMİ GİDERLERİ	49.120.212	58.848.000	24.844.100	30.477.580	22,6
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	26.511.131	30.934.000	9.670.709	8.027.550	-16,99
04 - FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0
05 - CARI TRANSFERLER	13.639.468	15.841.000	8.985.808	14.468.850	61,01
06 - SERMAYE GİDERLERİ	33.303.229	65.607.000	5.537.914	9.576.656	72,92

Tablo1:2020-2021 Bütçe Gelişimi

Tabloda görüldüğü üzere 2020-2021 yılları arasında mal ve hizmet alım giderleri hariç diğer harcamalarda artma yaşanmıştır.

EKONOMİK	2020 GERÇEKLEŞTİRİLEN TOPLAMI	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI + (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2021 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021				
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	432.339.325	539.925.000	37.096.771	42.367.777	33.787.539	40.002.889	31.484.197	50.420.276	35.508.090	40.025.622	33.774.370	40.069.127	33.219.776	42.833.399	204.370.763	253.936.084	25,23	47,27	47,40	549.353.833
01 - PERSONEL GİDERLERİ	309.766.286	368.692.000	30.988.689	36.124.989	23.827.907	32.098.963	22.749.379	29.967.758	25.036.870	29.463.298	26.902.013	32.444.597	25.828.000	33.287.751	155.332.930	193.387.355	24,30	50,15	52,45	415.030.929
02 - SOS. GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	49.120.212	58.848.000	5.219.063	6.015.702	3.778.399	5.218.154	3.864.390	4.709.804	3.882.188	4.758.117	4.121.063	4.974.589	3.978.822	4.801.214	24.843.928	30.477.380	22,68	50,38	51,79	67.443.398
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	26.651.131	30.934.000	889.077	427.086	2.086.325	1.260.087	2.925.367	1.955.648	1.633.851	1.338.633	1.140.761	1.792.162	995.674	1.232.026	9.670.996	8.025.642	-17,01	36,48	25,94	20.065.481
04 - CARI TRANSFERLER	13.639.468	15.841.000	0	0	3.690.203	1.425.684	1.996.747	10.997.211	1.431.408	893.173	195.242	16.330	2.272.208	1.136.450	8.983.808	14.468.850	61,02	65,88	91,34	34.018.785
06 - SERMAYE GİDERLERİ	33.300.229	65.607.000	0	0	404.725	0	548.221	2.789.855	3.523.774	3.579.402	915.289	841.447	144.992	2.365.952	5.397.101	9.576.656	72,95	16,63	14,60	12.793.240

Tablo 2:Gider Aylık Gerçekleşme



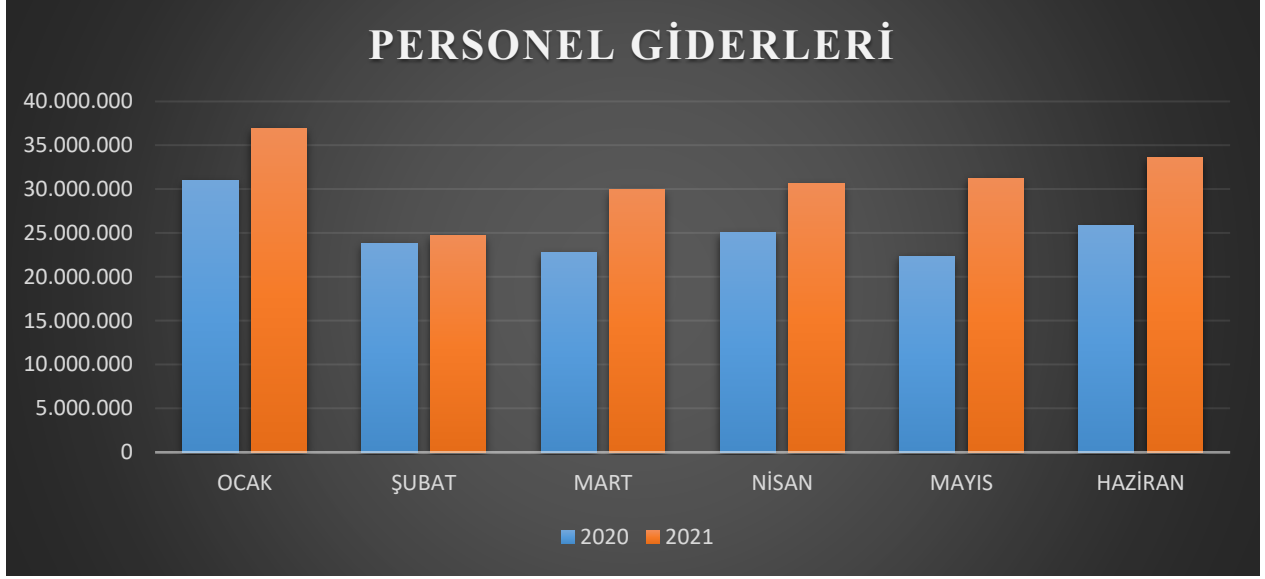
Grafik 1: 2021 Yılı Ocak-Haziran Gider Gerçekleşme

2021 yılında Personel Giderlerinde 193.654.821,00-TL,Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde 30.477.580,00-TL ,Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde 8.027.550,00-TL, Cari Transferlerde 14.468.850,00-TL VE Sermaye Giderlerinde 9.576.656,00-TL harcama gerçekleşmiştir.



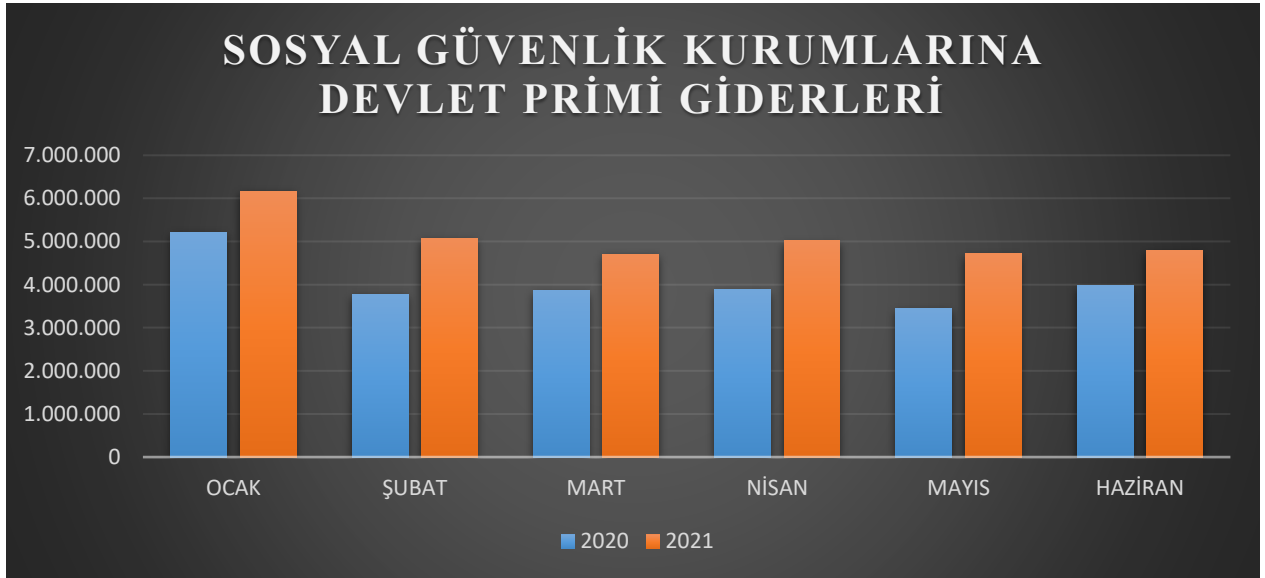
Grafik 2: 2020-2021 Yılları Arası Gerçekleşme

2020-2021 yılları Personel Giderleri karşılaştırmasına bakıldığında Ocak ayı hariç 2021 yılında personel giderleri artış göstermiştir.



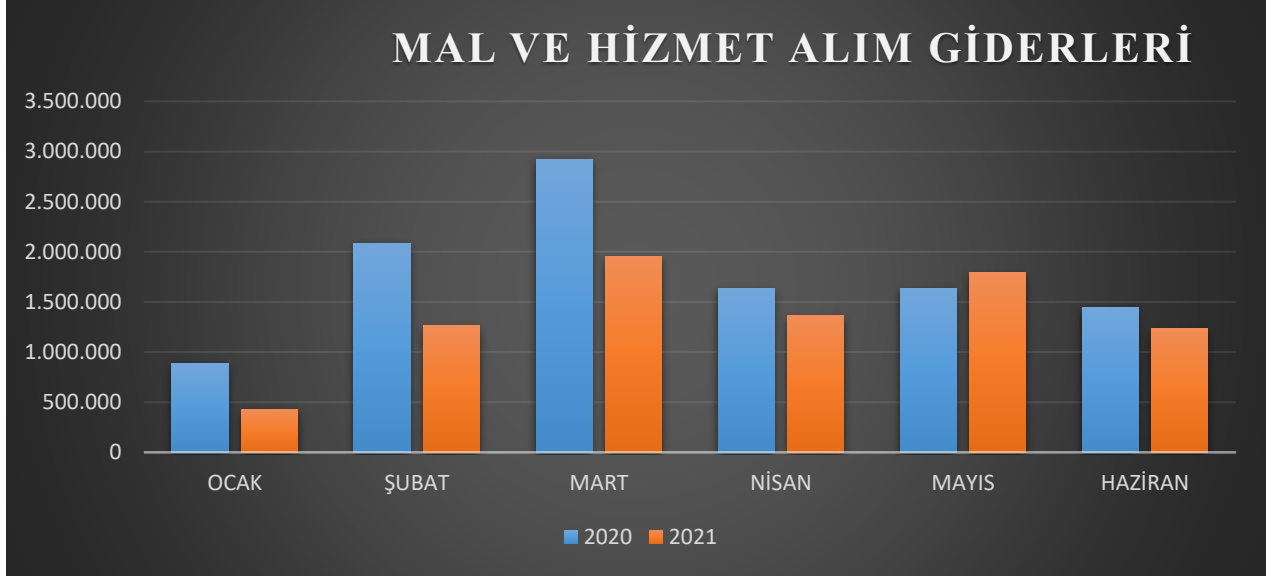
Grafik 3:Personel Giderleri Gerçekleşme Oranları

2020-2021 yılları personel giderlerine bakıldığında 2021 yılı her ay Personel Giderleri harcamasında artış yaşanmıştır.



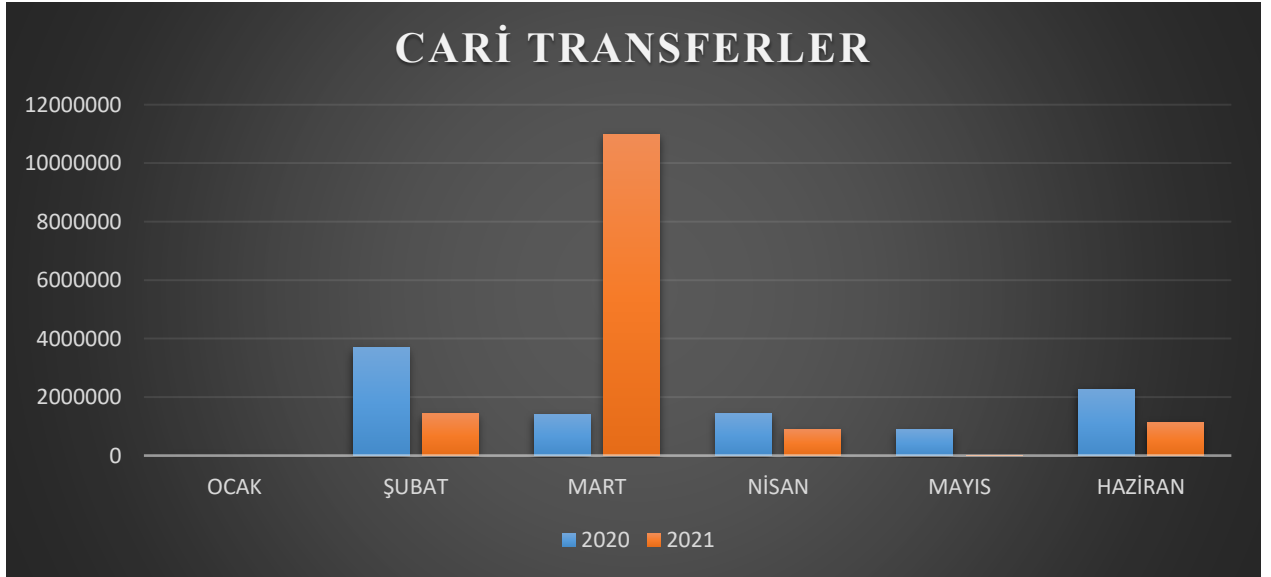
Grafik 4:Sosyal Güvenlik Kurumları Giderleri Karşılaştırma

2021 yılı ilk 6 ayında her ay giderlerde artış yaşanmıştır.2020 yılı Haziran sonunda gider 24.165.395,00-TL iken 2021 yılında bu gider tutarı 30.477.580,00-TL olmuştur.



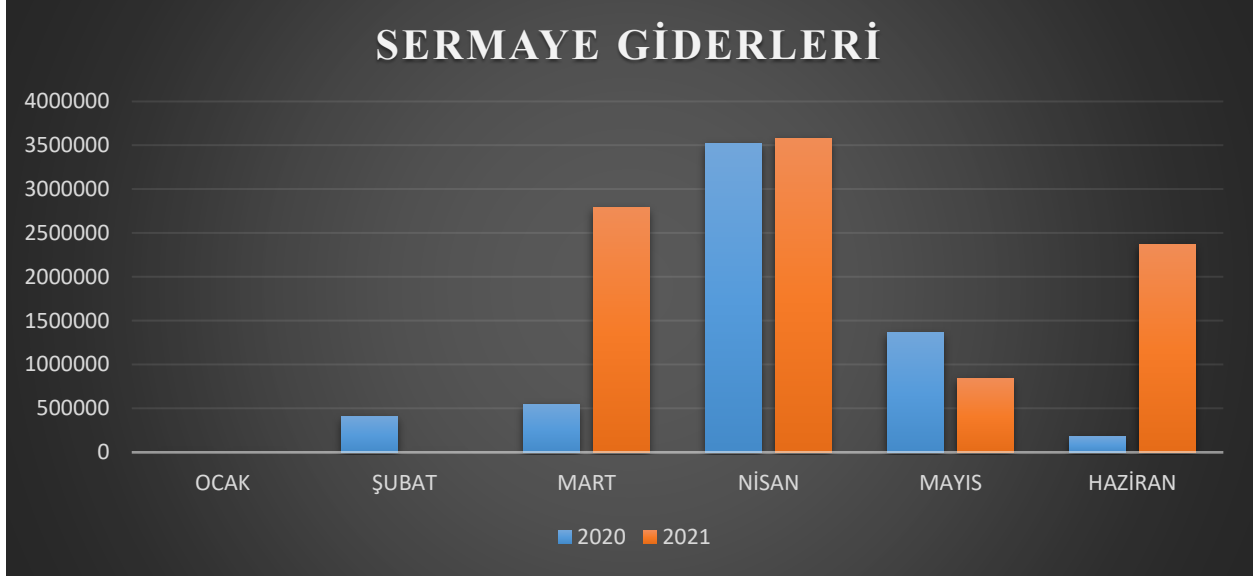
Grafik 5:Mal ve Hizmet Alım Giderleri Karşılaştırması

2021 yılında Mayıs ayı hariç harcamalarda düşüş yaşanmıştır. 2021 ilk altı ayda 8.027.500,00-TL harcama yaşanmıştır.2020 yılında ise bu tutar 10.612.842,00-TL idi.2.585.292,00-TL harcama azalması yaşanmıştır. Yaşanan pandemi sebebiyle Üniversitemiz uzaktan eğitime devam etmektedir. Azalışın sebebi budur.



Grafik 6:Cari Transferler Giderleri Karşılaştırması

2021 yılı Mart ayında 2020 yılı Mart ayına göre çok büyük bir artış yaşanmıştır. Diğer aylarda ise geçen seneye oranla düşüşler yaşanmıştır.2021 yılında 14.468.850,00-TL harcama yaşanmıştır.2020 yılına göre artış 4.793.580,00-TL'dir.



Grafik 7:Sermaye Giderleri Karşılaştırması

2021 yılı ilk 2 ayda Sermaye Giderlerimizde harcama yapılmamıştır. İlk 6 ay harcama toplamımız 9.576.656,00-TL'dir. Üniversitemizin 2021 yılında yürüttüğü toplam 10 adet yatırımı vardır.

GELİR	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORAN (%)
	2020	2021	
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7.165.821	7.583.121	5,82
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	188.904.850	234.043.500	23,86
Diğer Gelirler	6.352.972	4.911.374	-22,69

Tablo 2: 2020-2021 yılı İlk 6 Ay Gelir Gerçekleşmesi

2021 yılı ilk 6 ayında 2020 yılına göre Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde ve Alınan Bağış ve Yardımlarda artış yaşanmıştır. Diğer Gelirlerimizde ise 2020 yılına göre düşüş yaşanmıştır. 2020 yılı sonunda Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 15.266.734,87-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 408.473.500,13-TL, Diğer Gelirler ise 17.592.438,87-TL olarak gerçekleşmiştir.



Grafik 8: 2020-2021 Gelir Gerçekleşmeleri

2.2021 YILI PROJELERİMİZ

PROJE ADI	BAŞLAMA VE BİTİŞ TARİHİ		PROJE BEDELİ	TEMMUZ SONUNA KADAR YAPILAN HARCAMA
Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (2021H03-167860)	2021	2021	100.000,00	47.200,00
Derslik ve Merkezi Birimler(2008H03-923)	2008	2023	133.652.000,00	700.773,21
Yeşil Kampüs Projesi(2017H03-24578)	2017	2022	4.500.000,00	0,00
Kampüs Altyapısı(2020H03-150438)	2020	2022	12.502.000,00	597.032,80
Üniversite Bilgi Yönetim Sistemi(2021H03-167858)	2021	2021	350.000,00	113.280,00
Yayın Alımı(2021H03-167862)	2021	2021	2.300.000,00	809.354,41
Muhtelif İşler(2021H-167864)	2021	2021	11.000.000,00	1.806.028,46
Muhtelif İşler (Sağlık)(2021I00-158759)	2021	2021	21.780.000,00	7.199.841,38
Spor Tesisleri Bakım Onarım(2021H05-169083)	2021	2021	250.000,00	0,00
Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri(2021K12-169166)	2021	2021	107.000,00	0,00
TOPLAM			186.541.000,00	11.273.510,26

Tablo 3: 2021 Yılı Temmuz Ayı İtibariyle Yatırım Harcamaları

İİ.2021 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER

KODU				
	TOPLAM ÖDENEK	BİRİNCİ DÖNEM HARCAMA	İKİNCİ DÖNEM HARCAMA TAHMİNİ	YIL SONU HARCAMA TAHMİNİ
01 - PERSONEL GİDERLERİ	229.274.674	193.942.614	210.000.000	403.942.614
02 - SOS. GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	36.577.160	30.477.822	35.000.000	65.477.822
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	22.640.170	8.212.811	10.200.000	18.412.811
05 - CARİ TRANSFERLER	33.011.680	1.465.850	16.000.000	17.465.850
06 - SERMAYE GİDERLERİ	41.505.000	10.461.662	13.000.000	23.461.662
GENEL TOPLAM	363.008.684	244.560.759	284.200.000	541.951.752

Tablo 4:Gelir Durumu



Grafik 9:Ödenek Türüne Göre Tahinler

2021 yılı ikinci altı aylık dönemde 284.200.000,00-TL gider olacağı öngörülmüştür. Aylar itibariyle dağılımı ise şu şekilde öngörülmüştür. Temmuz 40.000.000,00-TL,Ağustos

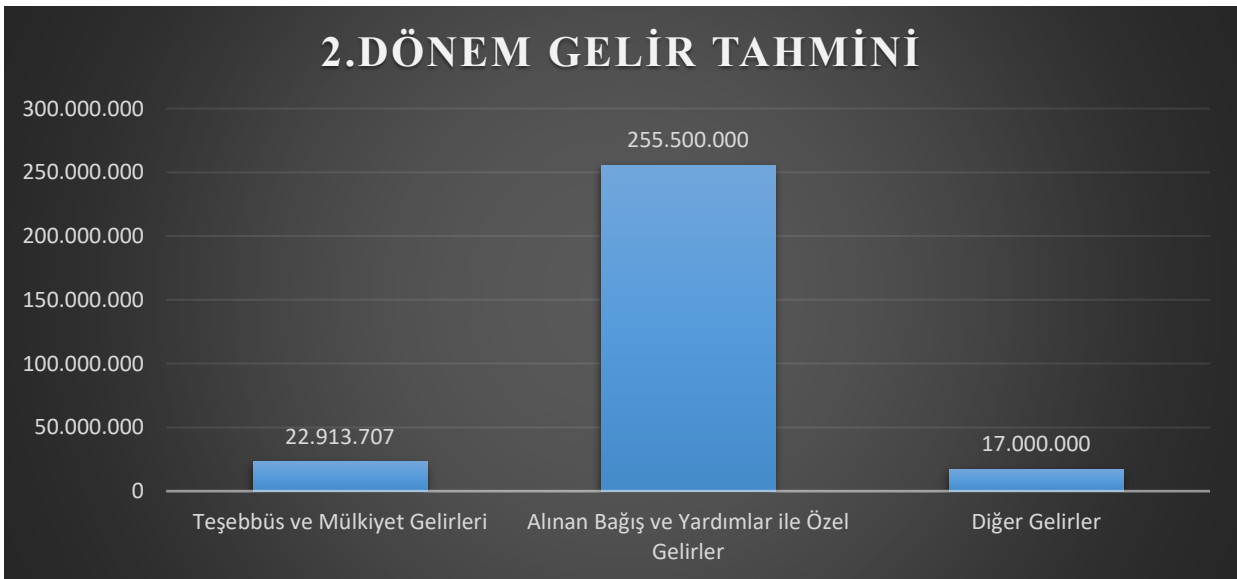
42.000.000,00-TL,Eylül 43.500.000,00-TL,Ekim 56.200.000,00-TL,Kasım 52.500.000,00-TL
Ve Aralık 50.000.000,00-TL olarak öngörülmüştür.



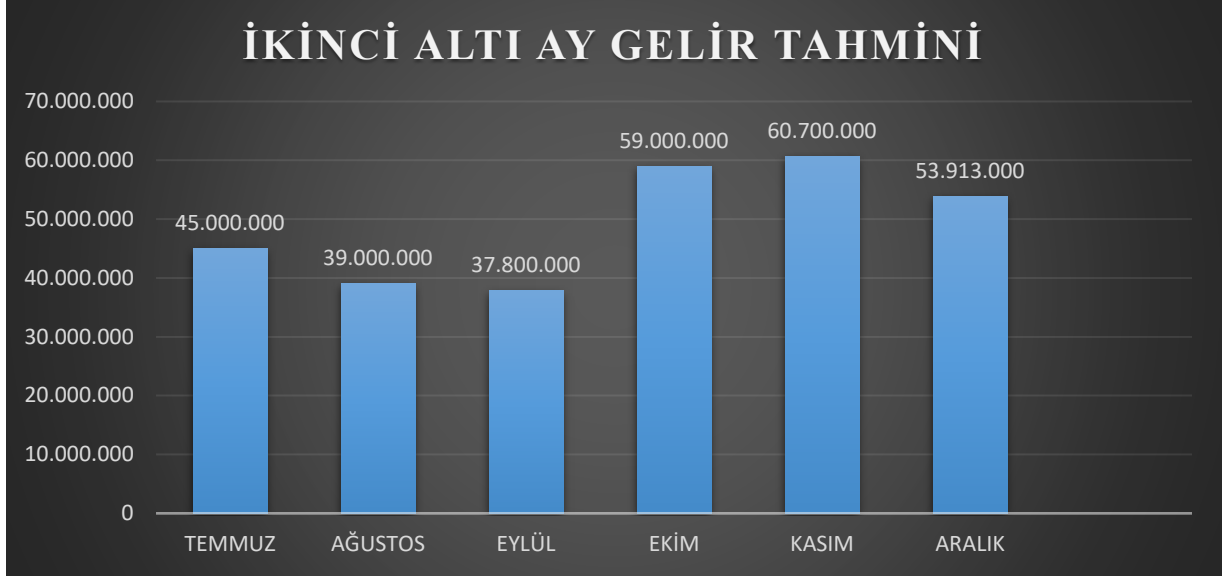
Grafik 10:Aylık Gelir Tahmini

BÜTÇE GELİR TAHMİNİ

2021 yılı ilk 6 aylık dönemde 246.538.045,00-TL gelir gerçekleşmesi yaşanmıştır. 2021 yılının ikinci altı aylık döneminde 295.413.707,00-TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Bu gelirin 22.913.707,00-TL'sinin Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 255.500.000,00-TL'sinin Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler,17.000.000,00-TL sinin ise Diğer Gelirlere ait olacağı tahmin edilmektedir.



Grafik 11:Gelir Tahmini



Grafik 12:Aylık Gelir Tahmini

2021 yılı ikinci dönem gelirlerinin en çok Ekim, Kasım aylarında olacağı tahmin edilmiştir.

Üniversitemizde 2021 yılı Temmuz – Aralık döneminde başta eğitim-öğretim faaliyeti olmak üzere 2021 Yılı Performans Programında yer alan hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik tüm faaliyetler yürütülmeye çalışılarak, programın başarıyla tamamlanması planlanmaktadır. 2021 yılının 2. yarısında da 10 adet yatırımımız devam edecektir.

2021 YILI PROJELERİMİZ

PROJE ADI	BAŞLAMA VE BİTİŞ TARİHİ		PROJE BEDELİ
Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (2021H03-167860)	2021	2021	100.000,00
Derslik ve Merkezi Birimler(2008H03-923)	2008	2023	133.652.000,00
Yeşil Kampüs Projesi(2017H03-24578)	2017	2022	4.500.000,00
Kampüs Altyapısı(2020H03-150438)	2020	2022	12.502.000,00
Üniversite Bilgi Yönetim Sistemi(2021H03-167858)	2021	2021	350.000,00
Yayın Alımı(2021H03-167862)	2021	2021	2.300.000,00
Muhtelif İşler(2021H-167864)	2021	2021	11.000.000,00
Muhtelif İşler (Sağlık)(2021I00-158759)	2021	2021	21.780.000,00
Spor Tesisleri Bakım Onarım(2021H05-169083)	2021	2021	250.000,00
Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri(2021K12-169166)	2021	2021	107.000,00
TOPLAM			186.541.000,00

Tablo 5: 2021 Yılı Yatırımlarımız

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:	2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020		2021		2020	
	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020	Bütçe Yılı:	2021	2020
Kurum Adı:	ÇANAKKALE ONSEKİZ İMAM ÜNİVERSİTESİ																																			
EKONOMİK	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	441.332.674	539.922.000	42.594.468	39.967.882	41.288.038	44.294.969	21.725.599	59.010.069	29.149.262	38.993.700	32.148.013	31.980.248	34.006.848	41.293.099	200.990.998	246.537.996	22.72	45.52	45.66	616.146.626																
03 - Teşebbüs ve Millî Gelir Gelirleri	15.866.735	19.526.000	828.721	59.622	970.529	59.392	5.180.447	6.597.753	68.761	175.750	1.709	-126.605	87.651	816.761	7.137.898	7.582.673	6,23	46,75	48,83	19.526.000																
03.1 - Harca İlişkin Satış Gelirleri	13.664.944	17.108.000	141.812	20.300	794.741	46.070	5.074.638	6.532.774	31.820	65.366	-18.998	-146.427	45.294	483	6.653.306	6.536.229	7,76	44,29	38,21	17.108.000																
03.6 - İlaç Gelirleri	1.472.933	2.349.000	676.012	12.204	173.789	13.059	105.793	13.814	19.457	107.900	19.277	16.115	42.357	465.350	1.042.094	620.003	39,67	70,79	26,79	2.349.000																
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Millî Gelir Gelirleri	128.859	70.000	10.897	26.877	0	262	16	32.655	17.485	2.494	1.510	3.708	0	332.094	2.998	47.401	129,50	22,21	96,32	70.000																
04 - Alınan Bütçe ve Yatırımlar ile Özet Gelirler	408.473.500	511.398.000	41.574.750	39.343.070	35.884.390	41.638.800	16.048.910	47.966.200	28.776.800	38.395.550	31.800.000	31.648.140	33.610.000	40.030.790	187.040.850	234.043.550	24,89	65,88	45,77	507.622.626																
04.2 - Mektep Yürütüm Bütçesine Dahil Edilen Alınan Bütçe ve Yatırımlar	485.973.500	511.398.000	41.374.750	39.275.000	35.814.390	41.630.000	14.930.360	42.290.000	28.770.000	38.162.000	31.800.000	31.600.000	33.410.000	39.800.000	186.109.500	222.757.000	25,12	45,92	45,51	507.622.626																
04.4 - Kurumlar ve İşletmeler Alınan Bütçe ve Yatırımlar	149.120	0	56.870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0	20.000	56.870	71,57	139,73	0,00	0																
04.5 - Diğer Yatırımlar	2.352.870	0	11.200	50.000	28.800	28.800	1.118.550	676.200	6.800	233.350	0	49.140	0	230.790	1.175.300	1.229.680	4,62	49,95	0,00	0																
05 - Diğer Gelirler	17.992.439	8.998.000	390.997	565.190	4.433.919	2.573.776	494.212	446.655	375.701	422.479	346.274	457.713	309.199	445.558	6.348.250	4.911.374	-22,63	36,09	44,58	8.998.000																
05.1 - Faiz Gelirleri	536.135	0	6.788	0	50.971	46.673	50.499	33.958	17.975	0	19.151	6	22.399	2	167.717	80.639	51,92	31,08	0,00	0																
05.2 - İşletme Kurumlarından Alınan Diğer Gelirler	3.600.240	2.496.000	332.871	547.645	328.144	2.519.106	346.900	329.663	316.476	398.491	237.995	415.052	194.071	441.452	1.765.395	4.651.449	164,83	48,54	105,35	2.496.000																
05.3 - Diğer Gelirler	38.053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.053	0	0	0	30.053	0	0,00	100,00	0,00	0																
05.9 - Diğer Gelir Gelirleri	13.499.209	6.502.000	51.338	17.545	4.054.804	7.999	96.873	83.035	30.299	23.989	50.226	62.615	92.724	4.103	4.305.200	179.268	95,94	32,70	2,76	6.502.000																

EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEGİ	OCAK		ŞUBAT		MART		NİSAN		MAYIS		HAZİRAN		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
		2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021		
ÇANAKKALE ONSEKİZ MART ÜNİVERSİTESİ																		
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	2.993.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	1.818.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.993.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	1.818.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	55.854.000	1.159.981	3.094.122	2.134.526	4.496.165	1.779.524	3.460.638	16.124.956	28,87	52.712.291								
TEDAVİ HİZMETLERİ	55.854.000	1.159.981	3.094.122	2.134.526	4.496.165	1.779.524	3.460.638	16.124.956	28,87	52.712.291								
YÜKSEKÖĞRETİM	383.897.000	36.301.941	34.714.751	33.431.027	32.428.129	34.935.944	35.957.030	207.768.821	54,12	421.253.498								
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0								
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	373.169.000	36.169.264	34.558.594	33.262.890	32.143.344	34.736.547	35.804.141	206.674.780	55,38	419.000.498								
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	10.728.000	132.677	156.157	168.137	284.784	199.396	152.889	1.094.041	10,20	2.253.000								
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	97.178.000	5.105.855	2.194.015	14.854.724	3.128.328	3.353.660	3.405.725	32.042.306	32,97	73.570.044								
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	1.999.000	164.235	139.331	212.389	118.227	276.487	109.848	1.020.517	51,05	2.226.122								
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	95.179.000	4.941.620	2.054.684	14.642.335	3.010.102	3.077.172	3.295.877	31.021.789	32,59	71.343.922								
PROGRAMLAR TOPLAMI	539.922.000	42.567.771	40.002.888	50.420.276	40.052.622	40.069.127	42.823.393	255.936.084	47,40	549.353.833								