



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2023 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ RAPORU

OCAK 2024



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2023 YILI
BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ
RAPORU

OCAK 2024







SUNUŐ

Kamu hizmetlerinin yűrűtűlmesinde, bűte uygulamalarında hesap verilebilirliĐin ve saydamlıĐın saĐlanması ve kamuoyunun kamu idareleri űzerindeki genel denetim ve gűzetim fonksiyonunun gerçekleŐtirilmesi amacıyla, Ŭniversitemiz “2023 Yılı Bűte GerçekleŐmeleri Raporu” <http://stratejedb.kayseri.edu.tr> web adresimizde yayımlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuŐtur.

Prof. Dr. KurtuluŐ KARAMUSTAFA

Rektűr

İÇİNDEKİLER

I- 2023 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	1
A- BÜTÇE GİDERLERİ	1
1. <i>Personel Giderleri</i>	3
2. <i>Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i>	4
3. <i>Mal ve Hizmet Alımı Giderleri</i>	5
4. <i>Cari Transferler</i>	6
5. <i>Sermaye Giderleri</i>	7
B- BÜTÇE GELİRLERİ.....	8
C- FİNANSMAN.....	9
II- 2023 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRTÜLEN FAALİYETLER.....	9
A- FAALİYET DÜZEYİNDE GERÇEKLEŞEN BÜTÇE GİDERLERİ	9
B- YATIRIM PROJELERİ.....	11
1. <i>2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamalar</i>	11

TABLolar DİZİNİ

Tablo 1: 2022-2023 Yılı Bütçesi Başlangıç Ödenekleri Tablosu	1
Tablo 2: 2022-2023 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu	2
Tablo 3: 2023 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu	8
Tablo 4: 2023 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Harcama Tablosu	10
Tablo 5: 2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamalar	11

GRAFİKLER DİZİNİ

Grafik 1: 2022-2023 Yılı Bütçesi Başlangıç Ödenekleri	1
Grafik 2: 2022-2023 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma	2
Grafik 3: Personel Giderleri	3
Grafik 4: Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4
Grafik 5: Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	5
Grafik 6: Cari Transferler	6
Grafik 7: Sermaye Giderleri	7
Grafik 8: 2023 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri	9
Grafik 9: 2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Harcamalar	11

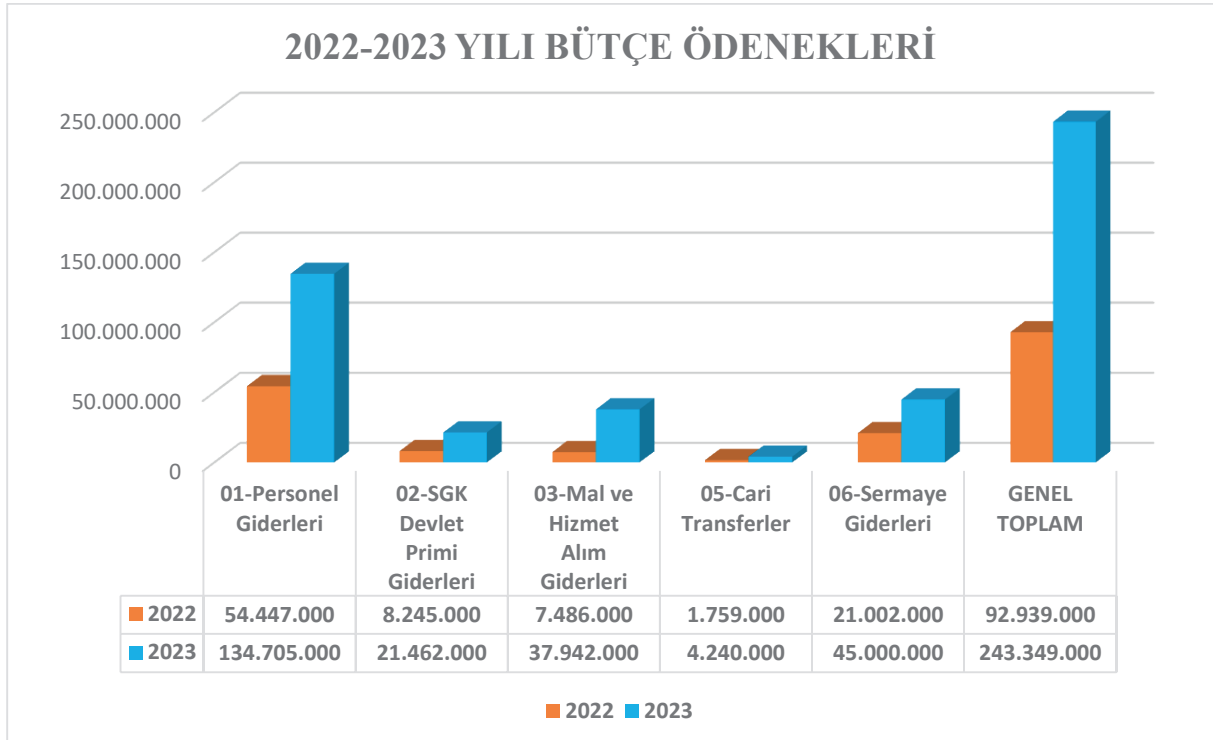
I- 2023 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A-BÜTÇE GİDERLERİ

2022 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize toplam 92.939.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. 2023 yılı kesintili başlangıç ödeneği 243.349.000-TL olup %162 oranında artış olmuştur. 2022-2023 yılı ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre başlangıç ödenekleri ve artış oranları Tablo 1 ve Grafik 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1: 2022-2023 Yılı Bütçesi Başlangıç Ödenekleri Tablosu

BÜTÇE ÖDENEKLERİ	2022	2023	Artış Azalış
01-Personel Giderleri	54.447.000	134.705.000	147%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	8.245.000	21.462.000	160%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.486.000	37.942.000	407%
05-Cari Transferler	1.759.000	4.240.000	141%
06-Sermaye Giderleri	21.002.000	45.000.000	114%
GENEL TOPLAM	92.939.000	243.349.000	162%

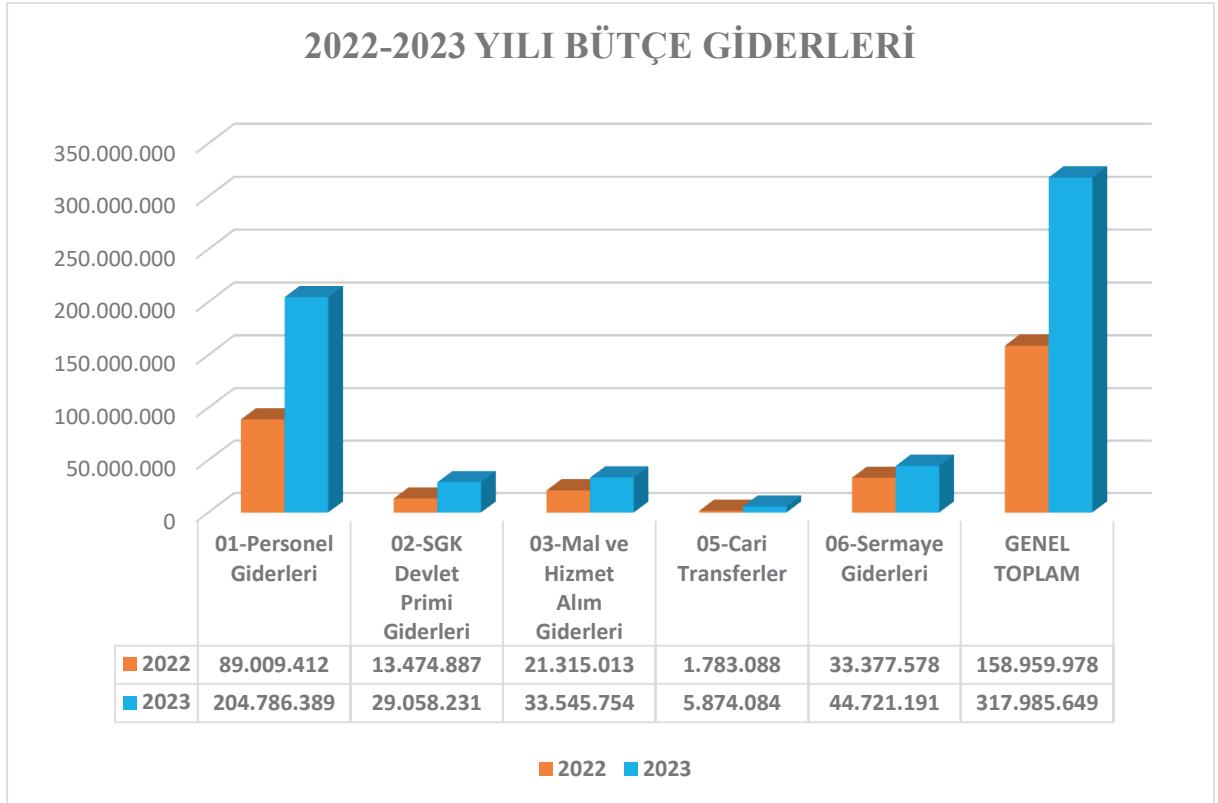


Grafik 1: 2022-2023 Yılı Bütçesi Başlangıç Ödenekleri

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre 2023 mali yılında yapılan bütçe giderleri, 2022 mali yılına göre değişim oranları Tablo 2 ve Grafik 2’de gösterilmiş olup toplam harcama oranında %100 artış olmuştur.

Tablo 2: 2022-2023 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu

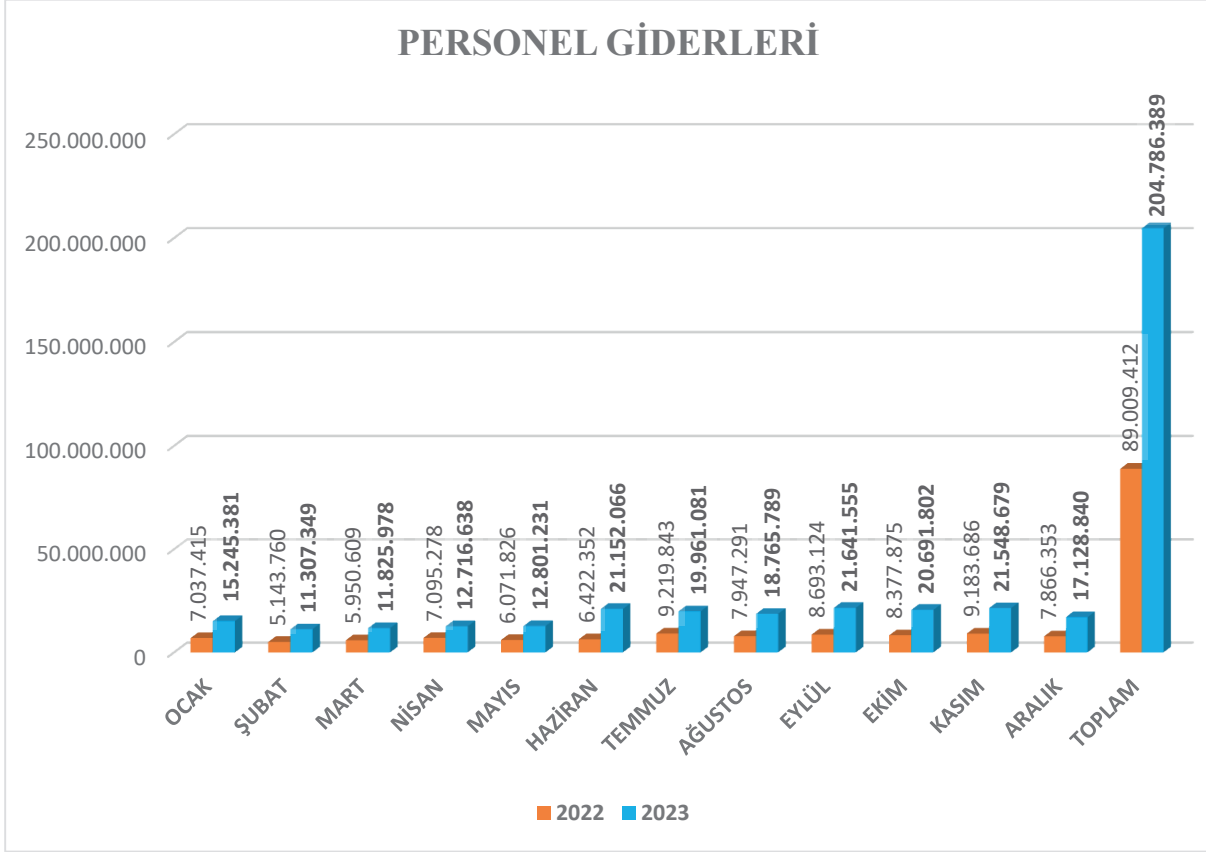
BÜTÇE GİDERLERİ	2022	2023	Artış Azalış
01-Personel Giderleri	89.009.412	204.786.389	130%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	13.474.887	29.058.231	116%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	21.315.013	33.545.754	57%
05-Cari Transferler	1.783.088	5.874.084	229%
06-Sermaye Giderleri	33.377.578	44.721.191	34%
GENEL TOPLAM	158.959.978	317.985.649	100%



Grafik 2: 2022-2023 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma

1. Personel Giderleri

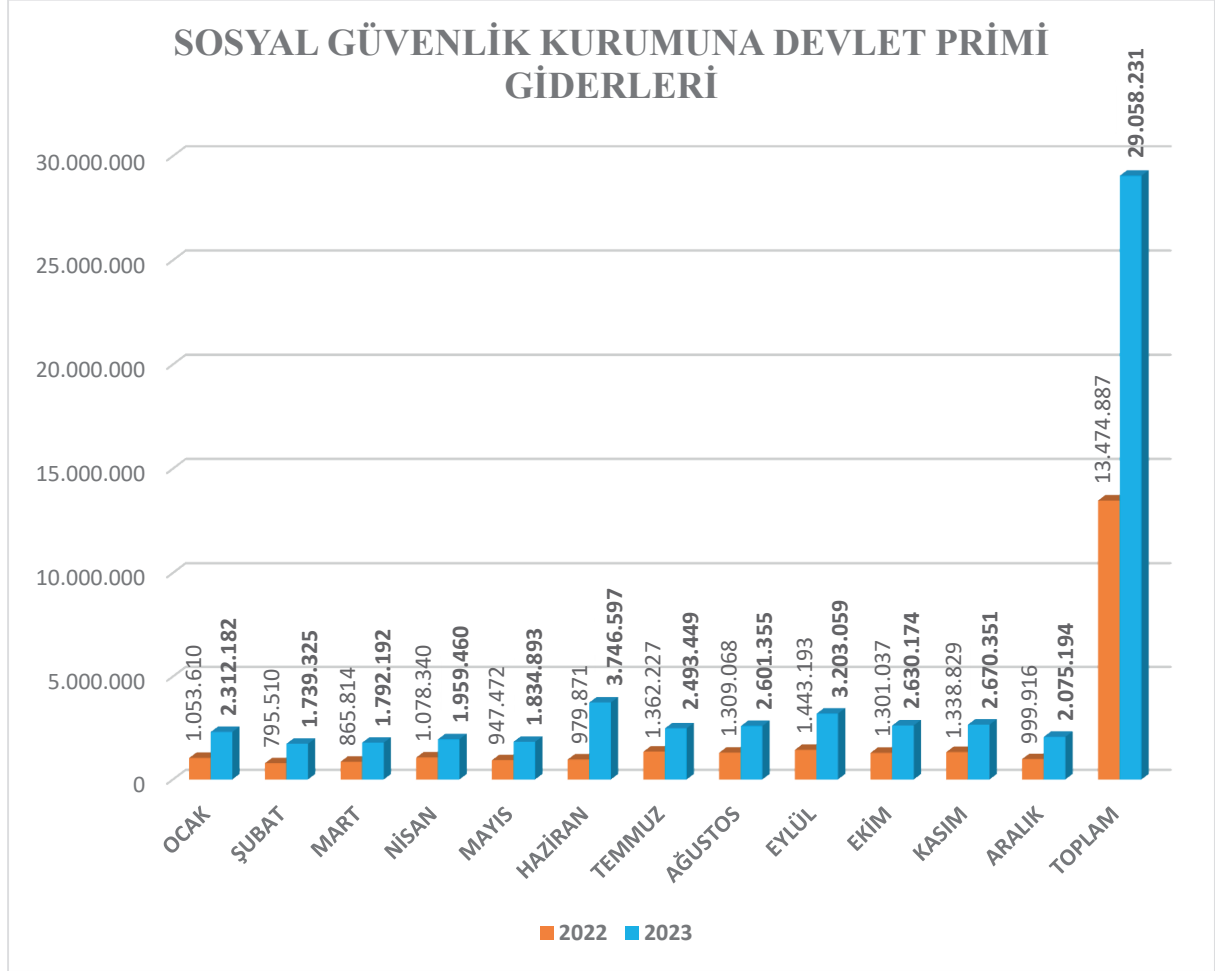
2022 mali yılında gerçekleşen Personel Giderleri 89.009.412-TL'dir. 2023 mali yılında ise Personel Giderleri 204.786.389-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılına göre %130 oranında artış görülmektedir. 2022-2023 yılı Personel Giderleri harcamaları karşılaştırmalı olarak Grafik 3'te gösterilmiştir.



Grafik 3: Personel Giderleri

2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

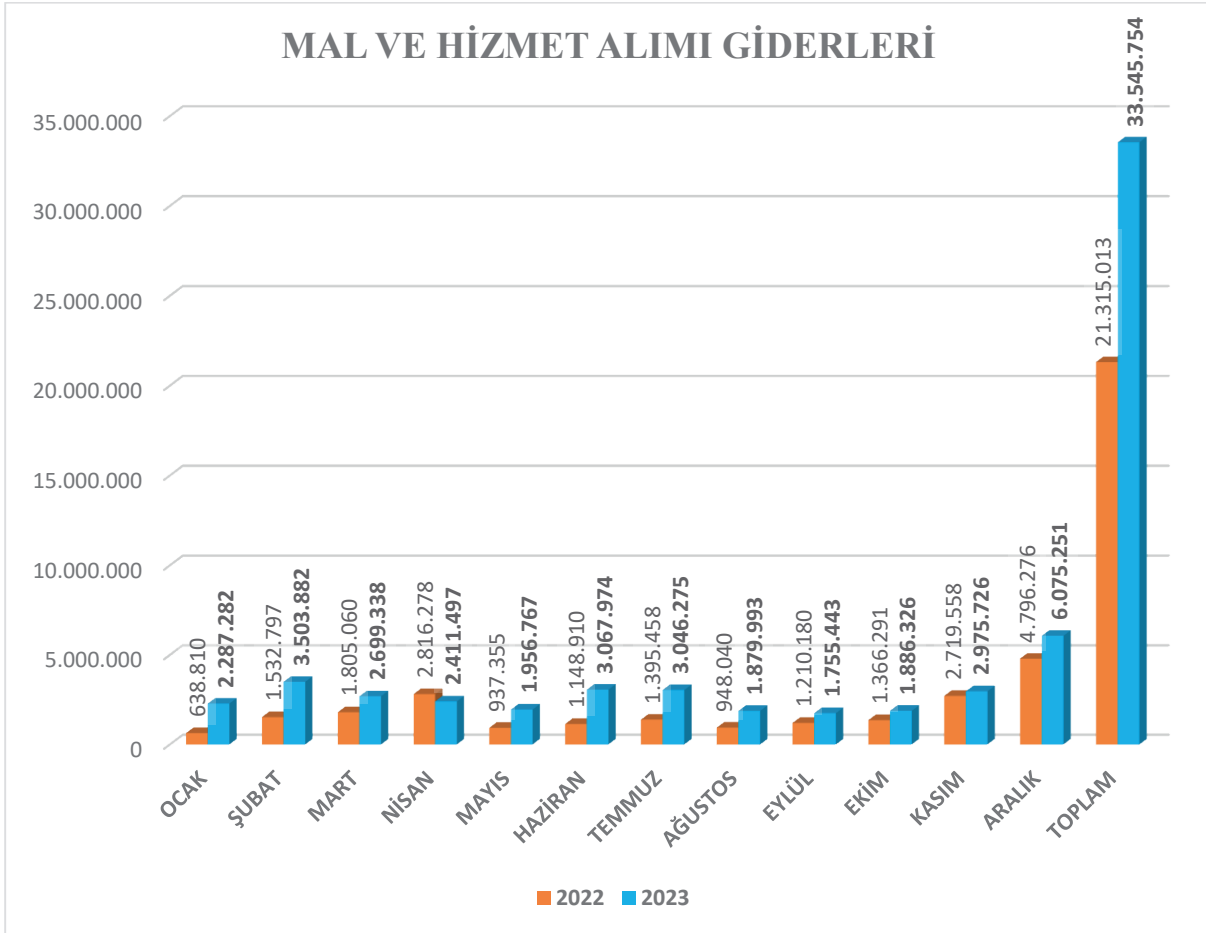
2022 mali yılında gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 13.474.887-TL'dir. 2023 mali yılında ise 29.058.231-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılına göre %116 oranında artış görülmektedir. 2022-2023 yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamaları karşılaştırmalı olarak Grafik 4'te gösterilmiştir.



Grafik 4: Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

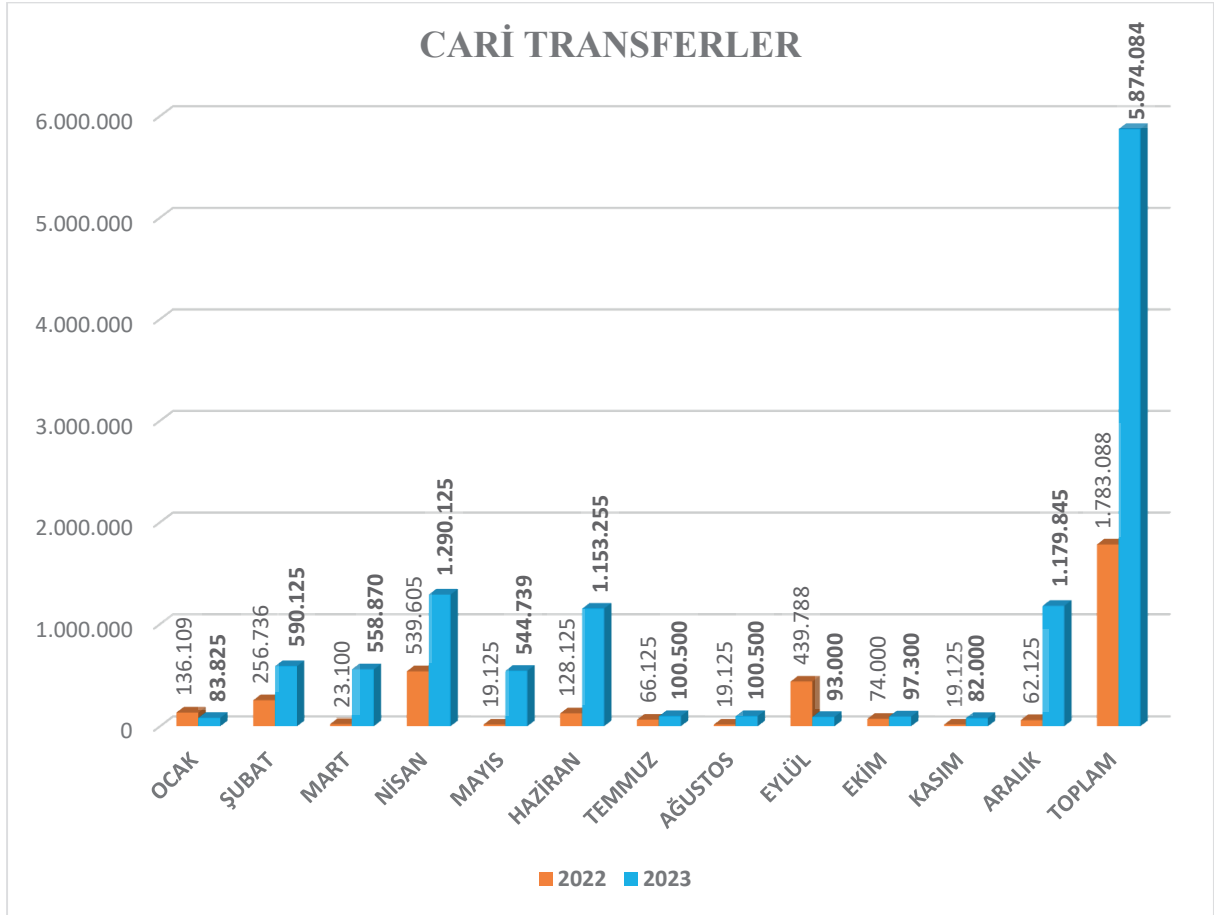
2022 mali yılında gerçekleşen Mal ve Hizmet Alımı Giderleri 21.315.013-TL'dir. 2023 mali yılında ise 33.545.754-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılına göre %57 artış görülmektedir. 2022-2023 yılı Mal ve Hizmet Alımı Giderleri harcamaları karşılaştırmalı olarak Grafik 5'te gösterilmiştir.



Grafik 5: Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

4. Cari Transferler

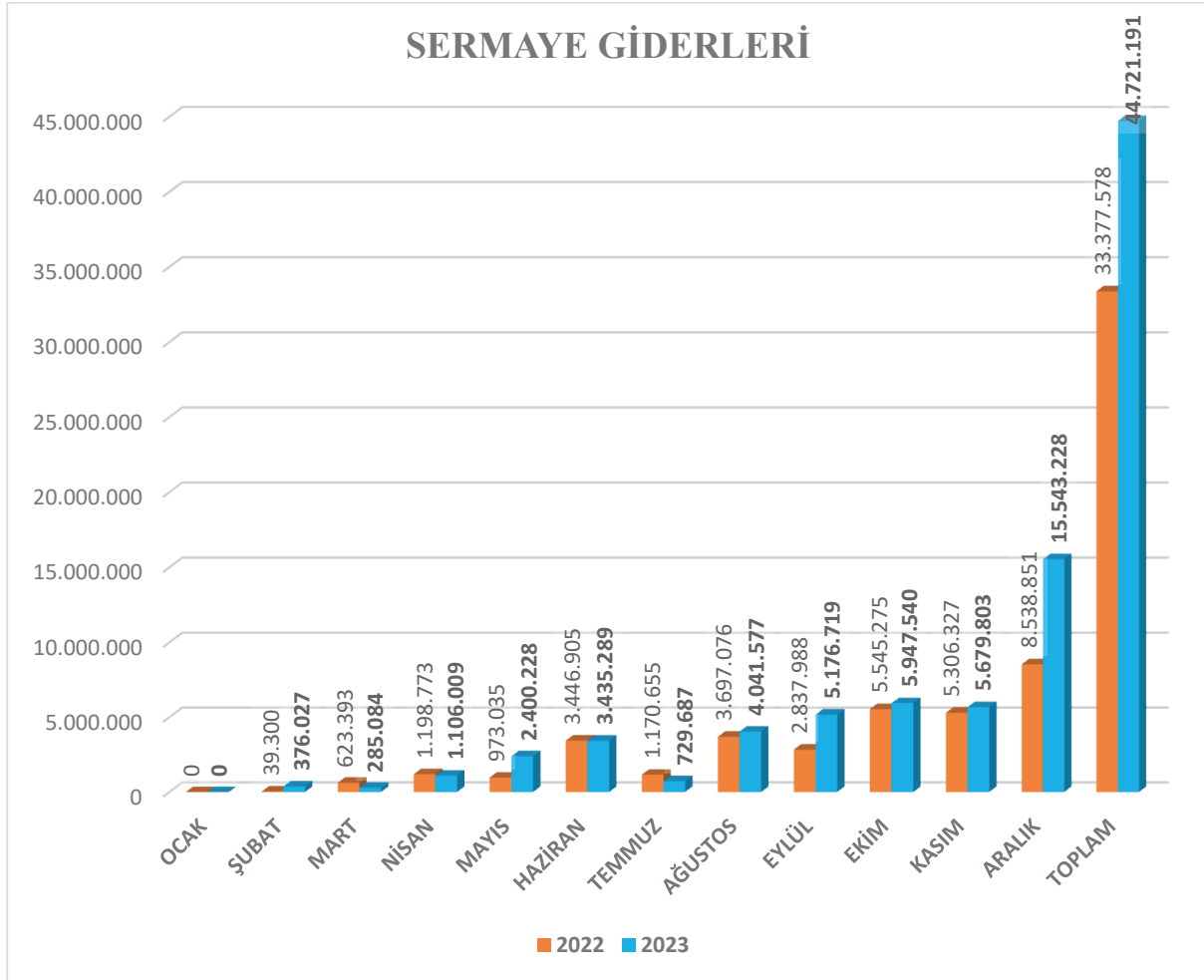
2022 mali yılında gerçekleşen Cari Transferler 1.783.088--TL'dir. 2023 mali yılında ise 5.874.084-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılına göre %229 artış görülmektedir. 2022-2023 yılı Cari Transfer harcamaları karşılaştırmalı olarak Grafik 6'da gösterilmiştir.



Grafik 6: Cari Transferler

5. Sermaye Giderleri

2022 mali yılında gerçekleşen Sermaye Giderleri 33.377.578-TL'dir. 2023 mali yılında ise 44.721.191-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılına göre %34 artış görülmektedir. 2022-2023 yılı gerçekleşen Sermaye Giderleri harcamaları karşılaştırmalı olarak Grafik 7'de gösterilmiştir.

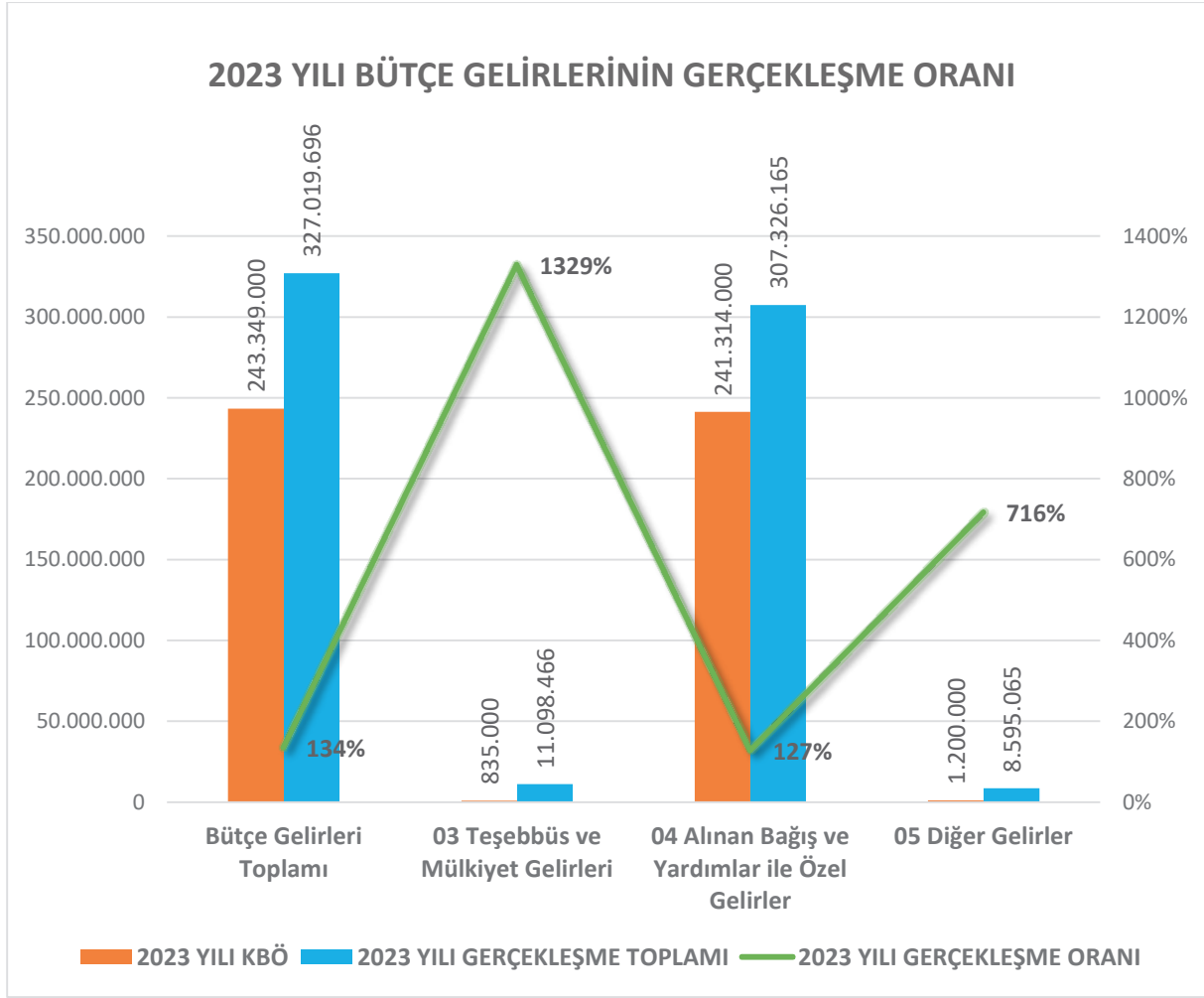


Grafik 7: Sermaye Giderleri

B- BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo 3: 2023 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu

Gelirler				Açıklama	2023		
I	II	III	IV		Gelir Tahmini (TL)	Yılsonu Gerçekleşme (TL)	Gerçekleşme/Gelir Tahmini (%)
03				Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	835.000	11.098.465	1.329,2
03	1	2	03	Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri	0	1.650	-
03	1	2	29	Birinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	250.000	3.740.908	1.496,4
03	1	2	30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	0	1.088.485	-
03	1	2	31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	274.000	2.533.117	924,5
03	1	2	32	Yaz Okulu Gelirleri	0	122.718	-
03	1	2	33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	0	655.009	-
03	1	2	34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	0	184.660	-
03	1	2	36	Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	11.000	37.583	341,7
03	1	2	45	Uzaktan Öğretimden Elde Edilen Gelirler	0	1.432.723	-
03	1	2	99	Diğer hizmet gelirleri	300.000	1.149.333	383,1
03	6	1	99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	0	150.436	-
03	9	9	99	Diğer Çeşitli Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	1.845	-
04				Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	241.314.000	307.326.165	127,4
04	2	1	01	Hazine Yardımı	196.314.000	279.387.030	142,3
04	2	2	01	Hazine Yardımı	45.000.000	27.392.000	60,9
04	4	2	04	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0	142.135	-
04	5	1	13	YÖK Burs Destekleri	0	405.000	-
05				Diğer Gelirler	1.200.000	8.595.065	716,3
05	1	9	01	Kişilerden Alacaklar Faizleri	0	661	-
05	1	9	99	Diğer Faizler	0	1.788	-
05	2	6	16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	0	1.308.052	-
05	3	2	99	Diğer İdari Para Cezaları	0	24.406	-
05	9	1	01	İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	0	30.000	-
05	9	1	06	Kişilerden Alacaklar	0	2.484.580	-
05	9	1	19	Öğrenci Katkı Payı Telif Gelirleri	1.200.000	4.035.881	336,3
05	9	1	99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	0	709.698	-
GENEL TOPLAM					243.349.000	327.019.696	134,4



Grafik 8: 2023 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

C- FİNANSMAN

2023 yılında bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 243.349.000-TL'dir. Bu ödeneğin 241.314.000-TL'si hazine yardımından geri kalanı ise öz gelirimizden karşılanmaktadır. 2023 yılında 317.985.649-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 327.019.696-TL gelir elde edilmiştir.

II- 2023 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRTÜLEN FAALİYETLER

A- FAALİYET DÜZEYİNDE GERÇEKLEŞEN BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemizin bütçesi faaliyetlere göre ayrılmaktadır. 2023 mali yılında gerçekleşen harcamaların faaliyet düzeyine göre dağılımı Tablo 4'te gösterilmiştir.

Tablo 4: 2023 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Harcama Tablosu

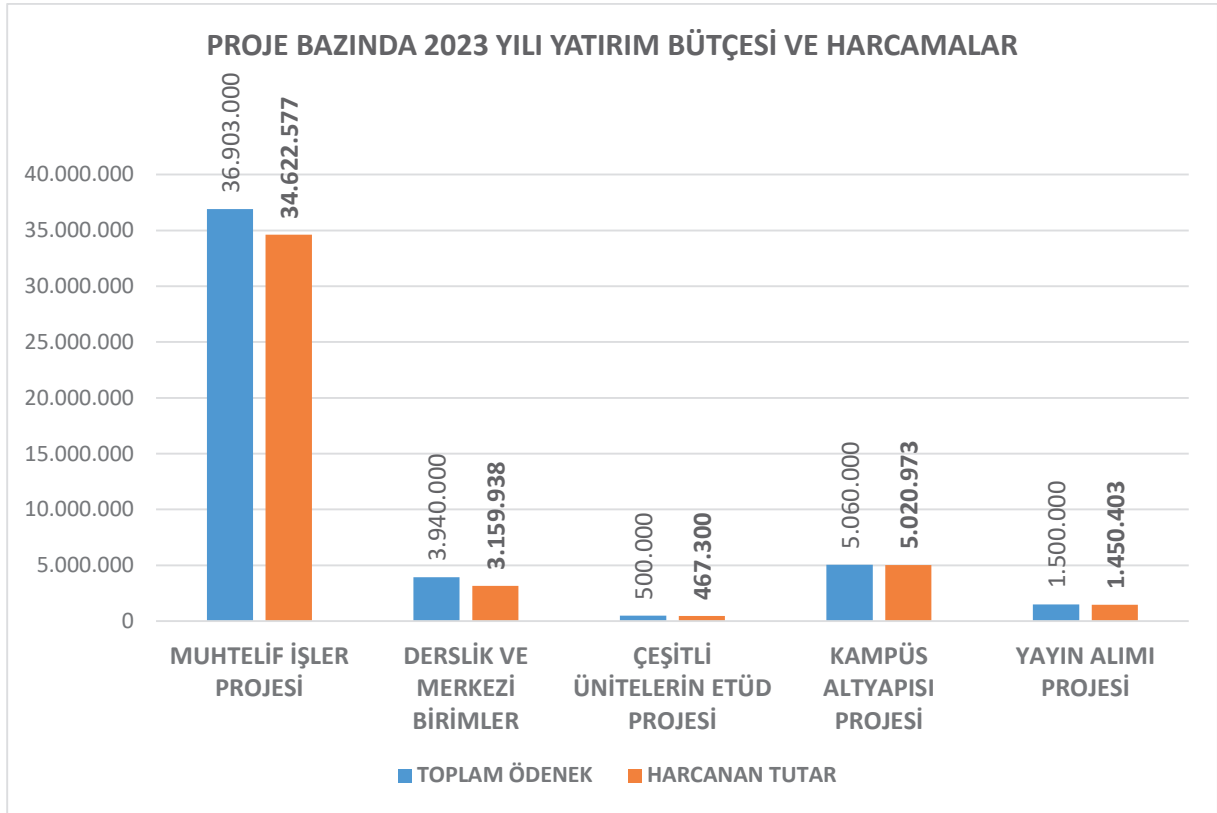
PROGRAM SINIFLANDIRMASI	2023				
	Ödenek (TL)	Yıllık Toplam Ödenek (TL)	Gerçekleşme (TL)	Gerçekleşme/Ödenek (%)	Gerçekleşme/Toplam Ödenek (%)
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	698.000	2.006.052	2.006.052	287	100
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	698.000	2.006.052	2.006.052	287	100
<i>Yükseköğretim Kurumlarının Bilimsel Araştırma Projeleri</i>	698.000	2.006.052	2.006.052	287	100
YÜKSEKÖĞRETİM	204.680.000	274.451.225	251.071.583	123	91
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	202.892.000	259.441.225	244.769.775	121	94
<i>Doktora Öğrencilerine Yönelik Burs Hizmetleri</i>	0	481.500	361.500	-	75
<i>Doktora ve Tıpta Uzmanlık Eğitimi</i>	1.637.000	4.868.560	4.737.800	289	97
<i>OSB Meslek Yüksekokulları Eğitim Desteği</i>	0	1.000	0	-	0
<i>Yükseköğretim Kurumları Bilgi ve Kültürel Kaynaklar ile Sportif Altyapının Geliştirilmesi Hizmetleri</i>	3.057.000	3.129.500	3.041.338	99	97
<i>Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim</i>	197.951.000	246.529.540	232.723.150	118	94
<i>Yükseköğretim Kurumları İkinci Öğretim</i>	247.000	2.149.028	1.987.128	805	92
<i>Yükseköğretim Kurumları Tezsiz Yüksek Lisans</i>	0	738.465	736.868	#YOK	100
<i>Yükseköğretim Kurumları Uzaktan Eğitim</i>	0	1.427.473	1.102.502	#YOK	77
<i>Yükseköğretim Kurumları Yaz Okulları</i>	0	116.159	79.489	#YOK	68
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	1.788.000	15.010.000	6.301.808	352	42
<i>Yükseköğretimde Beslenme Hizmetleri</i>	1.365.000	12.865.000	4.839.772	355	38
<i>Yükseköğretimde Kültür ve Spor Hizmetleri</i>	252.000	1.334.000	810.750	322	61
<i>Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamına İlişkin Diğer Hizmetler</i>	171.000	811.000	651.286	381	80
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	37.971.000	68.049.006	64.908.014	171	95
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	44.000	27.000	1.757	4	7
<i>Hukuki Danışmanlık ve Muhakemat Hizmetleri</i>	44.000	27.000	1.757	4	7
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	37.927.000	68.022.006	64.906.257	171	95
<i>Bilgi Teknolojilerine Yönelik Faaliyetler</i>	3.114.000	11.139.382	11.051.932	355	99
<i>Engellilerin Erişebilirliğinin Sağlanması</i>	1.000.000	1.000.000	611.713	61	61
<i>Genel Destek Hizmetleri</i>	20.206.000	31.572.647	29.431.766	146	93
<i>İnşaat ve Yapı İşlerinin Yürütülmesi</i>	469.000	5.437.858	5.245.713	1.118	96
<i>İnsan Kaynakları Yönetimine İlişkin Faaliyetler</i>	6.596.000	13.148.348	13.066.757	198	99
<i>Özel Kalem Hizmetleri</i>	1.485.000	403.000	270.462	18	67
<i>Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler</i>	395.000	2.352.571	2.304.294	583	98
<i>Yükseköğretimde Öğrencilere Yönelik İdari Hiz.</i>	4.662.000	2.968.200	2.923.619	63	98
GENEL TOPLAM	243.349.000	344.506.283	317.985.649	131	92

B- YATIRIM PROJELERİ

1. 2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamalar

Tablo 5: 2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamalar

2023 YILI PROJE BAZINDA YATIRIM BÜTÇESİ VE HARCAMALAR					
PROJE ADI	KBÖ	EKLENEN AKTARILAN	TOPLAM ÖDENEK	HARCANAN TUTAR	HARCAMA ORANI
1- MUHTELİF İŞLER PROJESİ	32.500.000		36.903.000	34.622.577	94%
1.1- Bilgisayar-Mak-Teçh. Alımı (6.1)	16.500.000	4.000.000	20.500.000	20.154.070	98%
1.2- Yazılım Alımı (6.3)	3.000.000	5.553.000	8.553.000	8.491.488	99%
1.3- Büyük Onarım (6.7)	13.000.000	-5.150.000	7.850.000	5.977.019	76%
2- DERSLİK VE MERKEZİ BİRİMLER (6.5)	4.000.000	-60.000	3.940.000	3.159.938	80%
3- ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜD PROJESİ	500.000		500.000	467.300	93%
3- KAMPÜS ALTYAPISI PROJESİ (6.5)	5.000.000	60.000	5.060.000	5.020.973	99%
3- YAYIN ALIM PROJESİ (6.1)	3.000.000	-1.500.000	1.500.000	1.450.403	97%
GENEL TOPLAM	45.000.000	2.903.000	47.903.000	44.721.191	93%



Grafik 9: 2023 Yılı Proje Bazında Yatırım Harcamalar

KÜNYE

Kayseri Üniversitesi 2023 Yılı Bütçe Gerçekleşmeleri Raporunda yer alan bilgileri 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında geçerli bilgileri içermektedir. Kayseri Üniversitesi gerekli hallerde her türlü değişikliği yapma hakkına sahiptir. Katalogda yer alan bilgiler Kayseri Üniversitesi Rektörlüğü'nün izni ile kullanılabilir yahut çoğaltılarak dağıtılabilir. Kayseri Üniversitesi 2023 Yılı Bütçe Gerçekleşmeleri Raporu, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından hazırlanmıştır.

YAZIŞMA ADRESİ

Kayseri Üniversitesi Rektörlüğü Mevlâna Mahallesi 15 Temmuz Yerleşkesi Küme Evler No:5 38280
Talas/KAYSERİ

Tel: +90 352 432 38 38/+90 352 504 38 38

YAYIN SORUMLUSU / EDITÖR

Murat KURT/Daire Başkanı
e-posta: muratkurt@kayseri.edu.tr

RAPOR İÇERİK HAZIRLAMA

Nuray TOPAKTAŞ/Şube Müdürü
e-posta: nuray@kayseri.edu.tr

Taha Yasin DEMİRCİ/Memur
e-posta: tahayasindemirci@kayseri.edu.tr

TASARIM / DİZGİ

Taha Yasin DEMİRCİ/Memur
e-posta: tahayasindemirci@kayseri.edu.tr

<https://stratejedb.kayseri.edu.tr>

<https://kayseri.edu.tr>

