



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2024 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2024



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2024 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2024







SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentileri, hedefleri ve faaliyetlerini temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır. Söz konusu yasal düzenlemeler çerçevesinde; kamu hizmetlerinin yürütülmesinde, bütçe uygulamalarında hesap verilebilirliğin ve saydamlığın sağlanması, kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla, Üniversitemiz “2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuz <http://stratejedb.kayseri.edu.tr> web adresimizde yayımlanmıştır.

Prof. Dr. Kurtuluş KARAMUSTAFA

Rektör

İÇİNDEKİLER

I. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A. BÜTÇE GİDERLERİ	1
01- Personel Giderleri	2
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4
05- Cari Transferler	5
06- Sermaye Giderleri	6
EK-1: Bütçe Giderlerinin Gelişimi	7
EK-3: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	9
B. BÜTÇE GELİRLERİ	10
EK-2: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	11
C. FİNANSMAN	12
II. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	12
III. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER	14
A. BÜTÇE GİDERLERİ	14
B. BÜTÇE GELİRLERİ	14
C. FİNANSMAN	14

TABLolar DİZİNİ

Tablo 1: 2023 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Dağılım Oranları	1
Tablo 2: 2024 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Artış Oranları	1
Tablo 3: 2024 Yılı İlk 6 Aylık Gerçekleşme Oranları	1
Tablo 4: Bütçe Giderlerinin Gelişimi	7
Tablo 5: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	9
Tablo 6: 2024 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı	10
Tablo 7: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	11
Tablo 8: 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Oranları	13
Tablo 9: 2024 Yıl Sonu Harcama Tahminleri	14
Tablo 10: 2024 Yıl Sonu Gelir Tahminleri	14

GRAFİKLER DİZİNİ

Grafik 1: Personel Giderleri	2
Grafik 2: Sosyal Güvenlik Primi Giderleri	3
Grafik 3: Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4
Grafik 4: Cari Transferler	5
Grafik 5: Sermaye Giderleri	6
Grafik 6: 2024 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı	10

I. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2024 mali yılı toplam bütçesi 598.148.000-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik düzeyde dağılımı ve toplam bütçeye oranı **Tablo 1**'de gösterilmiştir.

Tablo 1: 2023 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Dağılım Oranları

EKONOMİK DÜZEYİ	2024 YILI	% ORANI
01-Personel Giderleri	391.805.000	66%
02-SGK Devlet Primi Giderleri	48.345.000	8%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	73.513.000	12%
05-Cari Transferler	9.484.000	2%
06-Sermaye Giderleri	75.001.000	13%
GENEL TOPLAM	598.148.000	100%

2023 yılında bütçemiz 243.349.000-TL'dir. 2024 yılı bütçemiz %146 artışla 598.148.000-TL olmuştur. Bütçe ödeneklerimizin artış oranı **Tablo 2**'de gösterilmiştir.

Tablo 2: 2024 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Artış Oranları

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2023 YILI	2024 YILI	% ORANI
01-Personel Giderleri	134.705.000	391.805.000	191%
02-SGK Devlet Primi Giderleri	21.462.000	48.345.000	125%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	37.942.000	73.513.000	94%
05-Cari Transferler	4.240.000	9.484.000	124%
06-Sermaye Giderleri	45.000.000	75.001.000	67%
GENEL TOPLAM	243.349.000	598.148.000	146%

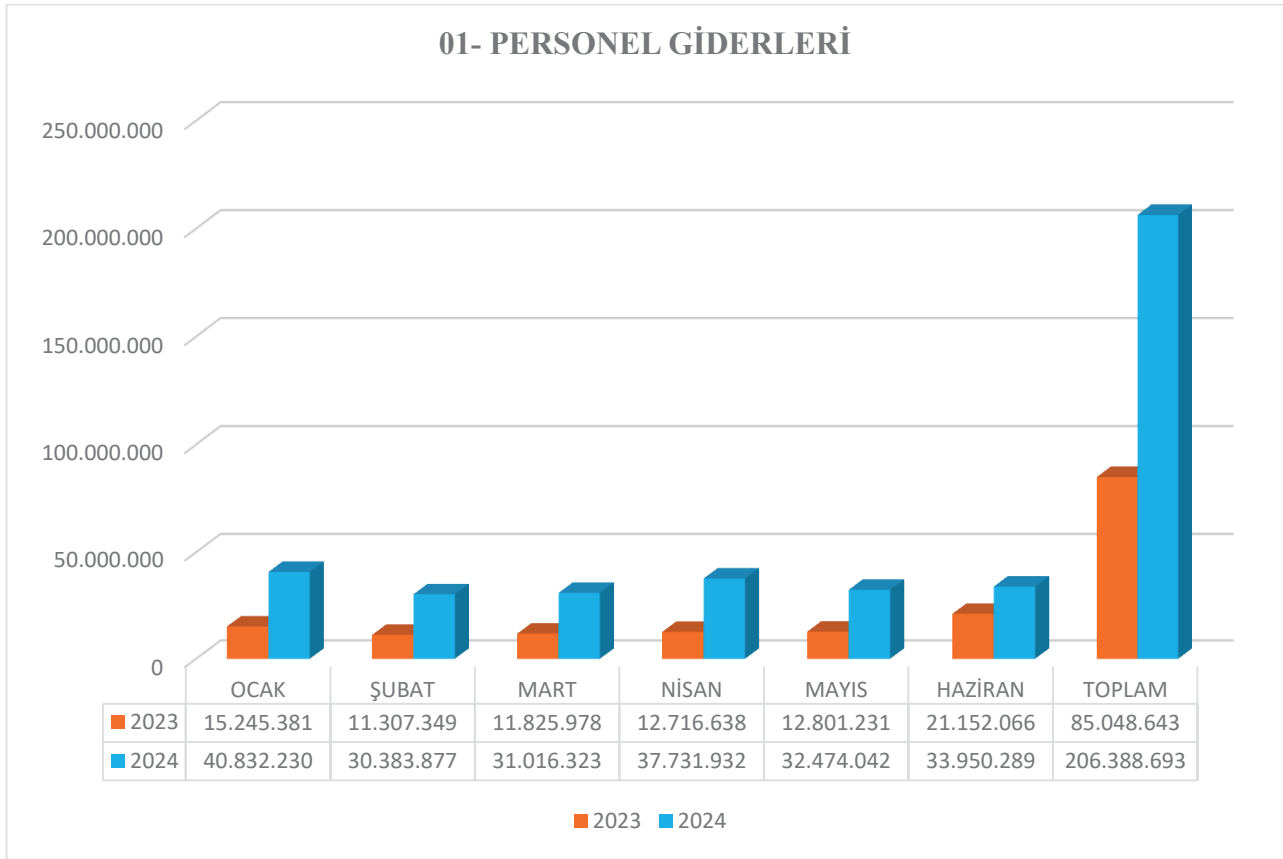
2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen toplam harcama 267.747.006-TL'dir. Toplam ödeneğimizin %45'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneklerine oranı **Tablo 3**'te gösterilmiştir.

Tablo 3: 2024 Yılı İlk 6 Aylık Gerçekleşme Oranları

2024 YILI İLK 6 AYLIK BÜTÇE GİDERLERİ	2024Y YILI KBÖ	OCAK-HAZİRAN HARCAMA	HARCAMA ORANI
01-Personel Giderleri	391.805.000	206.388.693	53%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	48.345.000	25.719.928	53%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	73.513.000	22.662.231	31%
05-Cari Transferler	9.484.000	8.257.681	87%
06-Sermaye Giderleri	75.001.000	4.718.473	6%
GENEL TOPLAM	598.148.000	267.747.006	45%

01- Personel Giderleri

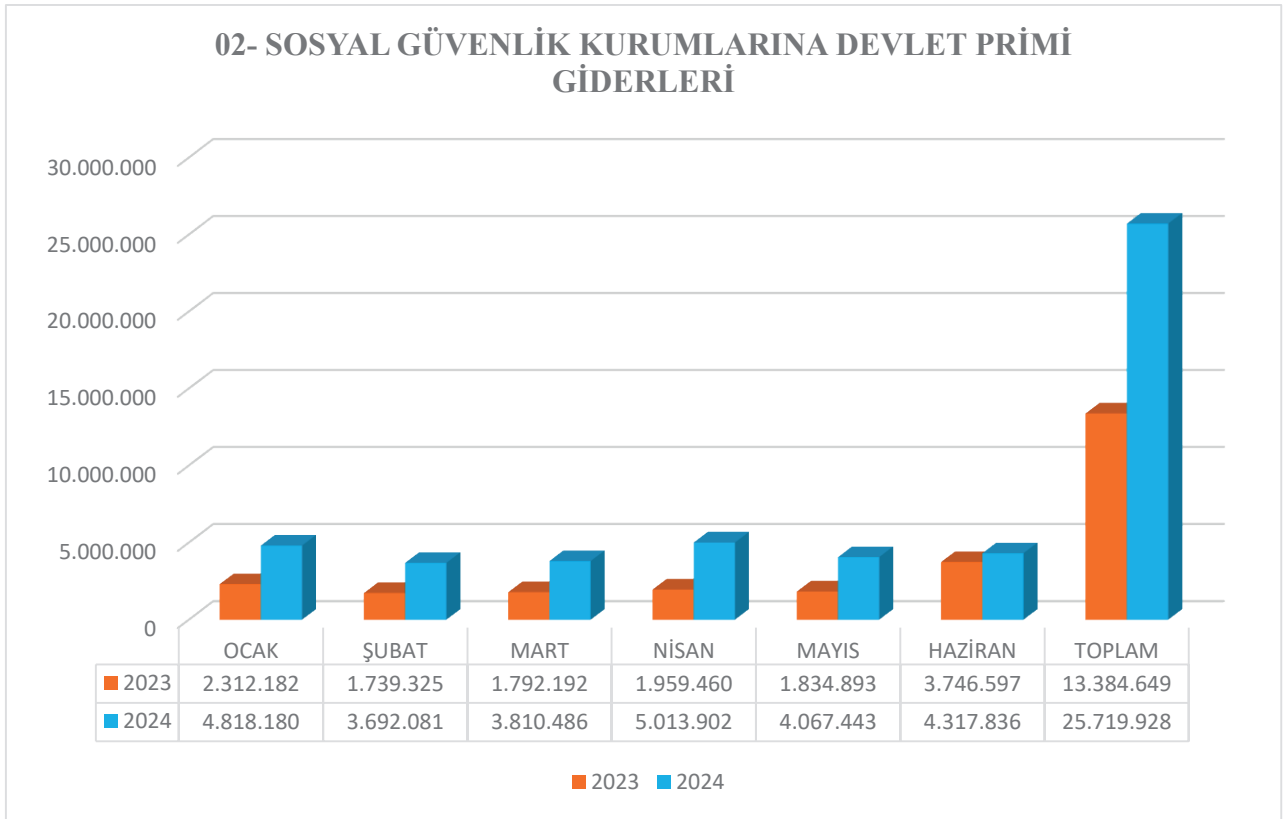
2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde Personel Giderleri gerçekleşmesi 85.048.643-TL'dir. 2024 mali yılı aynı dönemde gerçekleşen Personel Giderleri 206.388.693-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %143'tür. 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %53'tür. 2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Personel Giderlerinin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 1**'de gösterilmiştir.



Grafik 1: Personel Giderleri

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

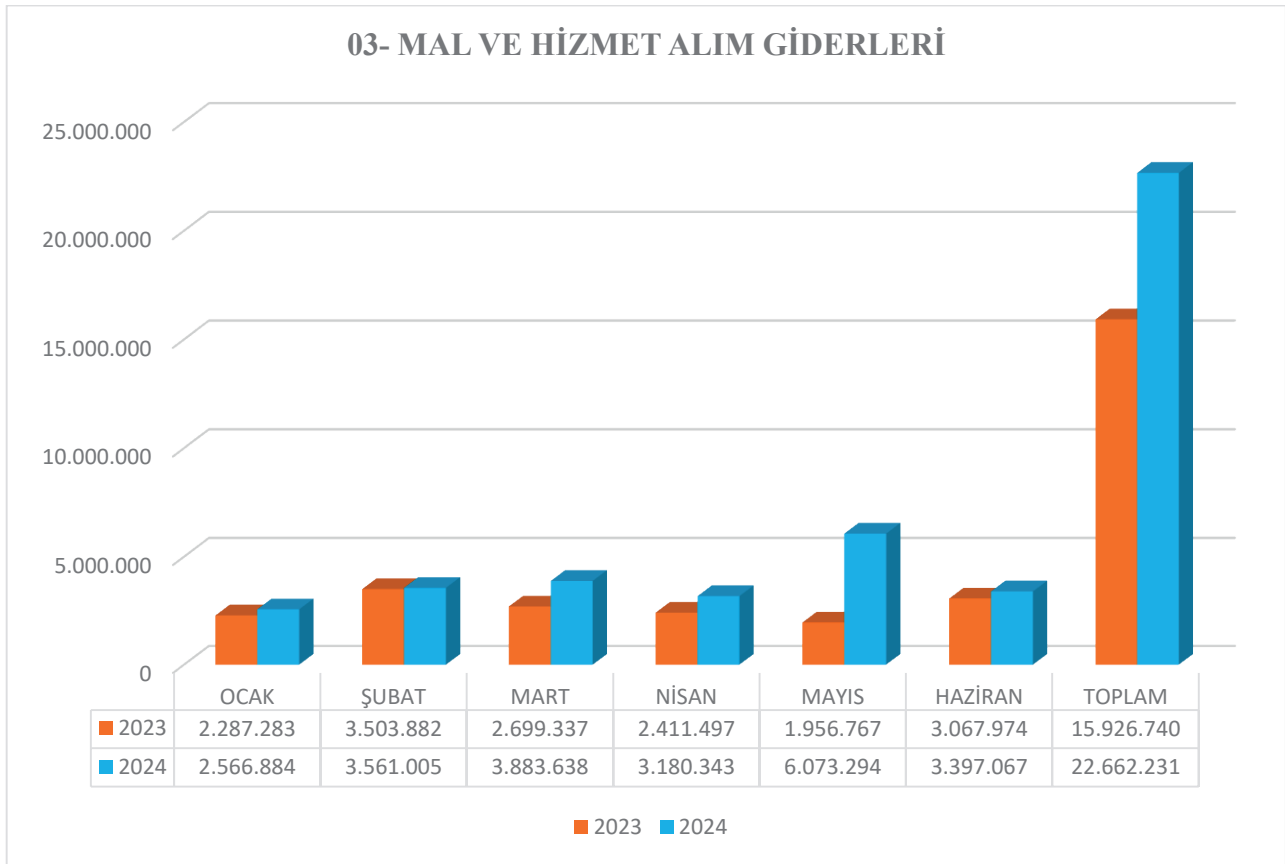
2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 13.384.649-TL'dir. 2024 mali yılı aynı dönemde gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 25.719.928-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %92'dir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %53'tür. 2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sosyal Güvenlik Primi Giderlerinin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 2**'de gösterilmiştir.



Grafik 2: Sosyal Güvenlik Primi Giderleri

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

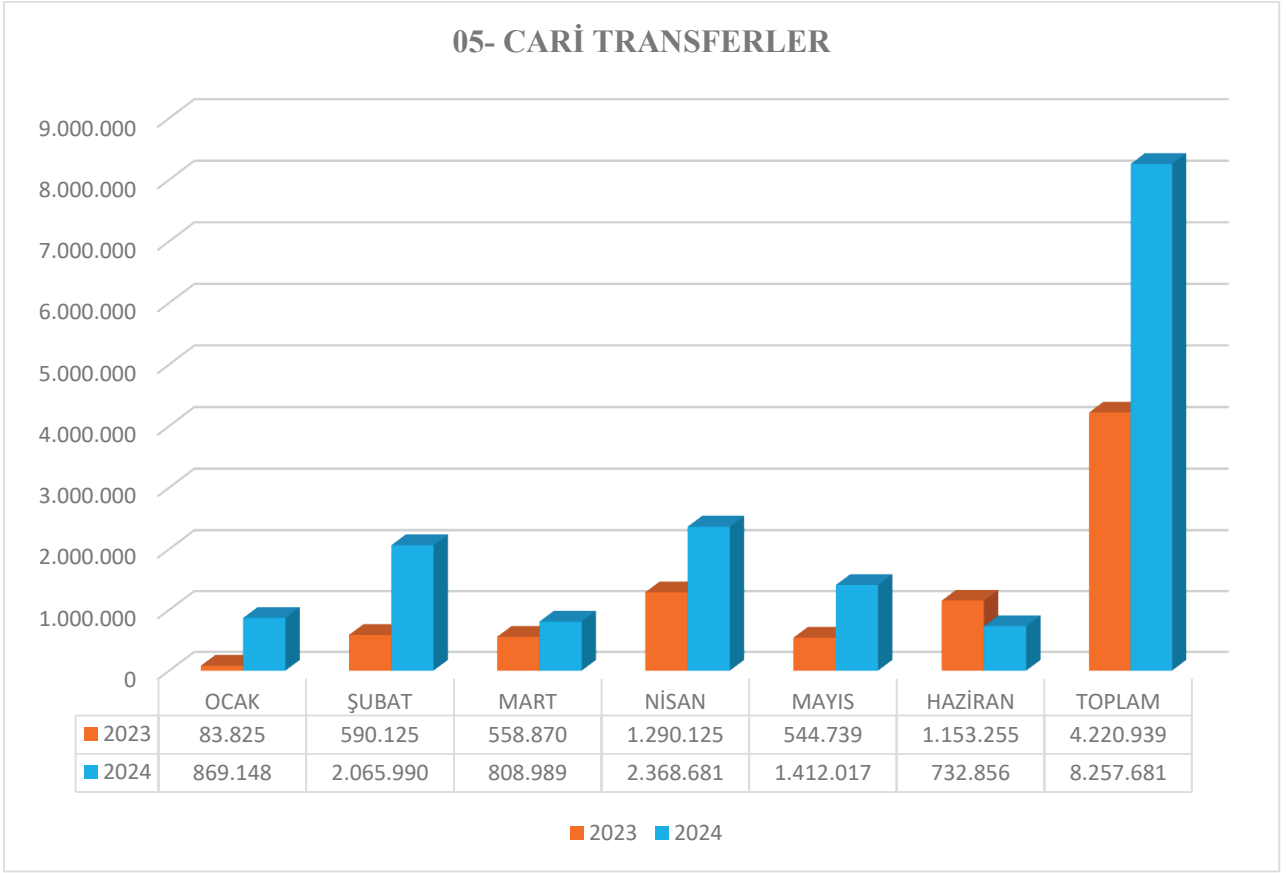
2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Mal ve Hizmet Alım Giderleri 15.926.740-TL'dir. 2024 mali yılı aynı dönemde 22.662.231-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %42'dir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %31'dir. 2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 3**'te gösterilmiştir.



Grafik 3: Mal ve Hizmet Alım Giderleri

05- Cari Transferler

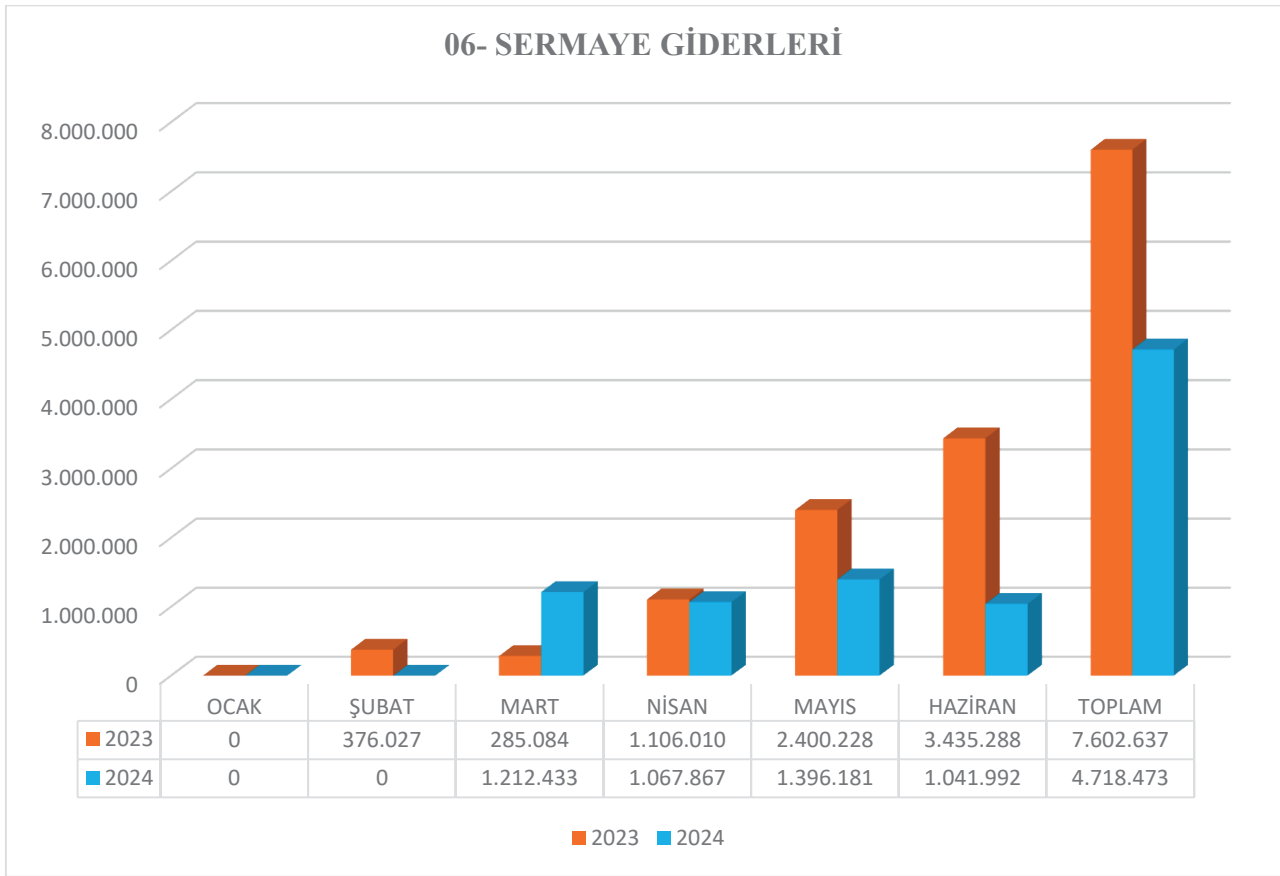
2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Cari Transferler 4.220.939-TL'dir. 2024 mali yılı aynı döneminde 8.257.681-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %96'dır. 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %87'dir. 2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Cari Transferlerin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 4**'te gösterilmiştir.



Grafik 4: Cari Transferler

06- Sermaye Giderleri

2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sermaye Giderleri 7.602.637-TL'dir. 2024 mali yılı aynı dönemde 4.718.473-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcama oranı %-38'dir. 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %6'dır. 2024 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sermaye Giderlerinin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 5**'te gösterilmiştir.



Grafik 5: Sermaye Giderleri

EK-1: Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Tablo 4: Bütçe Giderlerinin Gelişimi

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:		2024																		
Kurum Adı:		KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ																		
EKONOMİK	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	317.985.649	598.148.000	19.928.670	49.086.442	17.516.708	39.702.954	17.161.462	40.731.868	19.483.730	49.362.725	19.537.857	45.422.977	32.555.181	43.440.040	126.183.608	267.747.006	112.19	39.68	44.76	765.608.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	204.786.390	391.805.000	15.245.381	40.832.230	11.307.349	30.383.877	11.825.978	31.016.323	12.716.638	37.731.932	12.801.231	32.474.042	21.152.066	33.950.289	85.048.643	206.388.693	142.67	41.53	52.68	540.489.000
01.01 - MEMURLAR	157.135.623	308.198.000	12.755.324	35.655.468	8.961.377	25.259.032	9.439.291	25.425.652	9.605.481	27.026.676	11.277.556	25.866.433	10.991.672	26.310.752	63.030.702	165.544.012	162.64	40.11	53.71	421.797.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	9.799.179	23.882.000	1.575.888	2.478.347	1.129.271	2.161.496	1.190.880	2.369.744	1.214.552	2.293.329	132.464	2.272.605	224.078	2.359.632	5.467.133	13.935.152	154.89	55.79	58.35	36.500.000
01.03 - İŞÇİLER	37.566.328	58.982.000	908.164	2.683.717	1.204.773	2.943.802	1.190.456	3.207.581	1.887.297	8.391.404	1.378.605	4.314.243	9.927.504	5.260.466	16.496.798	26.801.213	62.46	43.91	45.44	81.449.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	285.259	733.000	6.005	14.698	11.928	19.548	5.351	13.346	9.308	20.523	12.606	20.761	8.812	19.439	54.011	108.316	100.55	18.93	14.78	733.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	10.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	29.058.231	48.345.000	2.312.182	4.818.180	1.739.325	3.692.082	1.792.192	3.810.486	1.959.460	5.013.902	1.834.893	4.067.443	3.746.597	4.317.836	13.384.649	25.719.928	92.16	46.06	53.20	65.000.000
02.01 - MEMURLAR	19.062.426	32.706.000	1.847.340	3.905.018	1.302.111	2.797.486	1.348.192	2.818.066	1.347.031	2.809.886	1.497.761	2.813.053	1.500.852	2.823.235	8.843.287	17.966.745	103.17	46.39	54.93	43.745.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.447.808	2.687.000	264.396	315.024	186.486	273.820	196.224	300.054	189.502	291.373	21.761	290.124	37.259	303.025	895.627	1.773.420	98.01	61.86	66.00	4.700.000
02.03 - İŞÇİLER	8.035.959	12.012.000	193.460	582.567	247.128	613.365	244.125	670.146	395.234	1.839.668	288.261	912.662	2.181.028	1.121.078	3.549.236	5.739.485	61.71	44.17	47.78	15.483.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	512.039	940.000	6.986	15.570	3.600	7.411	3.651	22.220	27.693	72.975	27.110	51.603	27.459	70.498	96.499	240.277	148.99	18.85	25.56	1.072.000

03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	33.545.755	73.513.000	2.287.283	2.566.884	3.503.882	3.561.005	2.699.337	3.883.638	2.411.497	3.180.343	1.956.767	6.073.294	3.067.974	3.397.067	15.926.740	22.662.231	42.29	47.48	30.83	76.628.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	29.192.816	65.827.000	2.239.022	2.424.061	3.410.737	3.231.575	2.565.264	3.546.552	2.060.425	2.660.998	1.663.833	4.251.680	2.827.189	2.705.260	14.766.469	18.820.127	27.45	50.58	28.59	67.553.000
03.03 - YOLLUKLAR	526.731	1.921.000	8.100	7.745	10.117	115.242	16.545	45.536	34.363	127.476	58.637	239.662	43.146	91.815	170.908	627.476	267.14	32.45	32.66	1.921.000
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	24.570	91.000	11.558	450	0	0	66	233	1.310	3.078	918	2.882	458	0	14.311	6.643	-53.58	58.25	7.30	91.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	2.665.980	2.836.000	25.402	130.128	74.278	186.300	104.911	255.555	238.736	292.923	166.991	1.265.472	125.496	442.001	735.814	2.572.381	249.60	27.60	90.70	4.225.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	99.144	218.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	218.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	765.678	1.770.000	3.200	4.500	0	27.888	12.552	35.761	60.733	95.868	18.810	313.598	46.905	157.990	142.200	635.604	346.98	18.57	35.91	1.770.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	270.837	850.000	0	0	8.750	0	0	0	15.930	0	47.578	0	24.780	0	97.038	0	0.00	35.83	0.00	850.000
05 - CARİ TRANSFERLER	5.874.083	9.484.000	83.825	869.148	590.125	2.065.990	558.870	808.989	1.290.125	2.368.681	544.739	1.412.017	1.153.255	732.856	4.220.939	8.257.681	95.64	71.86	87.07	9.490.000
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	4.872.333	8.350.000	0	799.148	571.000	1.924.104	482.495	663.083	1.142.000	2.342.093	507.239	1.326.166	1.019.755	663.083	3.722.489	7.717.678	107.33	76.40	92.43	8.350.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	640.250	1.134.000	64.700	40.000	0	111.886	57.250	108.406	129.000	4.088	0	49.851	96.000	33.773	346.950	348.003	0.30	54.19	30.69	1.140.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	361.500	0	19.125	30.000	19.125	30.000	19.125	37.500	19.125	22.500	37.500	36.000	37.500	36.000	151.500	192.000	26.73	41.91	0.00	0
06 - SERMAYE GİDERLERİ	44.721.191	75.001.000	0	0	376.027	0	285.085	1.212.433	1.106.010	1.067.867	2.400.228	1.396.181	3.435.289	1.041.992	7.602.637	4.718.473	-37.94	17.00	6.29	74.001.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	21.604.473	24.001.000	0	0	151.027	0	73.386	509.886	634.626	70.560	1.714.347	578.927	988.789	468.512	3.562.175	1.627.884	-54.30	16.49	6.78	28.001.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	8.491.488	3.000.000	0	0	0	0	166.974	228.372	87.000	543.095	206.500	6.000	835.952	232.848	1.296.427	1.010.315	-22.07	15.27	33.68	0
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	8.648.211	21.000.000	0	0	225.000	0	44.724	132.000	0	30.000	377.600	28.800	66.080	150.000	713.404	340.800	-52.23	8.25	1.62	21.000.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	5.977.019	27.000.000	0	0	0	0	0	342.175	384.383	424.212	101.781	782.454	1.544.467	190.632	2.030.632	1.739.473	-14.34	33.97	6.44	25.000.000

EK-3: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Tablo 5: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

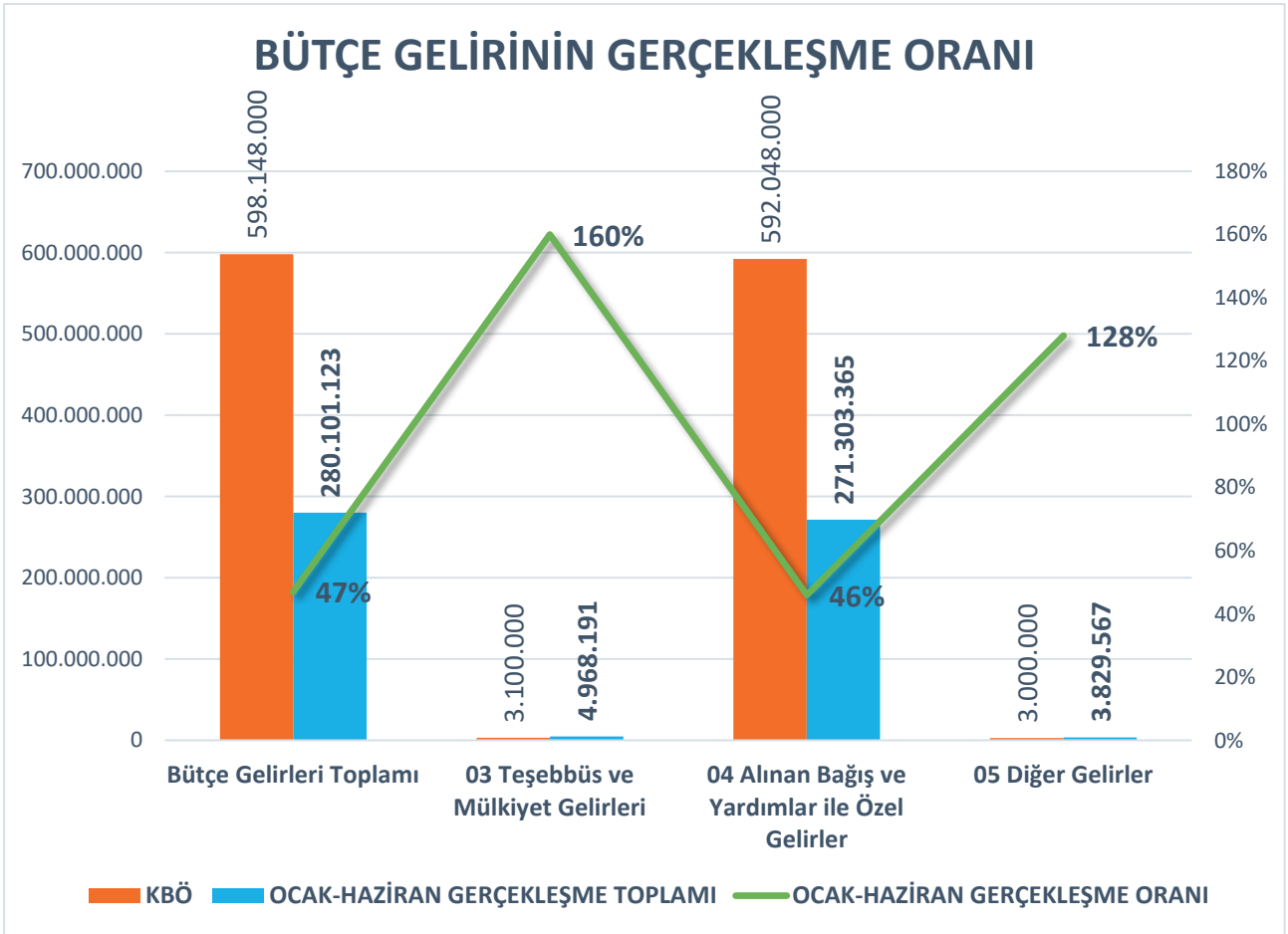
KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
			ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	2.006.052	1.270.000	0	0	0	0	0	0	453.079	0	0	1.496.663	0		0	453.079	
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.006.052	1.270.000	0	0	0	0	0	0	453.079	0	0	1.496.663	0	0	453.079	1.496.663	230,33	22,59	117,85	2.217.000
YÜKSEKÖĞRETİM	251.071.583	521.501.000	16.058.559	35.365.278	14.315.091	32.782.633	13.515.330	35.955.034	14.524.299	42.810.190	15.930.047	39.144.861	27.670.006	39.430.032	102.013.332	225.488.027	121,04	40,63	43,24	593.380.000
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	244.769.775	513.657.000	15.895.241	35.171.365	13.832.755	32.136.178	13.473.867	35.305.366	14.461.599	42.420.878	15.410.293	37.997.015	26.673.634	38.189.812	99.747.389	221.220.615	121,78	40,75	43,07	585.404.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	6.301.808	7.844.000	163.318	193.913	482.336	646.455	41.463	649.668	62.700	389.312	519.754	1.147.846	996.372	1.240.220	2.265.942	4.267.413	88,33	35,96	54,40	7.976.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	64.908.014	75.377.000	3.870.110	13.721.164	3.201.617	6.920.321	3.646.133	4.776.835	4.506.353	6.552.535	3.607.810	4.781.453	4.885.175	4.010.008	23.717.198	40.762.316	71,87	36,54	54,08	170.011.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	1.757	96.000	300	450	0	0	66	0	0	1.000	66	0	458	0	890	1.450	62,96	50,63	1,51	20.000
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER	64.906.257	75.281.000	3.869.810	13.720.714	3.201.617	6.920.321	3.646.067	4.776.835	4.506.353	6.551.535	3.607.744	4.781.453	4.884.717	4.010.008	23.716.308	40.760.866	71,87	36,54	54,14	169.991.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	317.985.649	598.148.000	19.928.670	49.086.442	17.516.708	39.702.954	17.161.462	40.731.868	19.483.730	49.362.725	19.537.857	45.422.977	32.555.181	43.440.040	126.183.608	267.747.006	112,19	39,68	44,76	765.608.000

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılında bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 162.228.533-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 280.101.123-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin %173'ü gerçekleşmiştir. 2024 yılı bütçe gelirleri toplamı gerçekleşme oranı **Tablo 6**, **Tablo 7** ve **Grafik 6**'da gösterilmiştir.

Tablo 6: 2024 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı

AÇIKLAMA	KBÖ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.100.000	4.968.191	160%
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	592.048.000	271.303.365	46%
05 Diğer Gelirler	3.000.000	3.829.567	128%
GENEL TOPLAM	598.148.000	280.101.123	47%



Grafik 6: 2024 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı

EK-2: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Tablo 7: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:		2024																		
Kurum Adı:		KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ																		
EKONOMİK	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	327.019.696	598.148.000	21.754.827	49.142.319	31.101.887	49.169.414	18.736.706	44.834.345	16.645.536	38.730.049	20.334.527	48.544.992	16.569.916	49.680.004	125.143.399	280.101.123	123,82	38,27	46,83	768.634.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11.098.465	3.100.000	169.141	281.169	2.193.997	3.719.429	388.800	143.609	-193.214	6.582	104.464	513.719	73.059	303.684	2.736.247	4.968.191	81,57	24,65	160,26	6.800.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	10.946.185	3.100.000	150.708	214.313	2.176.807	3.718.904	384.555	136.268	-203.704	-38.072	61.404	477.752	96.016	232.089	2.665.785	4.741.253	77,86	24,35	152,94	6.800.000
03.6 - Kira Gelirleri	150.436	0	18.168	66.156	17.190	0	4.200	6.548	10.470	44.654	42.965	35.067	-23.022	7.609	69.972	160.034	128,71	46,51	0,00	0
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.845	0	265	700	0	525	45	793	20	0	95	900	65	63.986	490	66.904	13.553,96	26,56	0,00	0
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	307.326.165	592.048.000	21.000.000	48.017.365	28.500.000	45.000.000	18.000.000	43.560.000	16.225.000	38.010.000	18.500.000	47.716.000	16.250.000	49.000.000	118.475.000	271.303.365	129,00	38,55	45,82	758.834.000
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	306.779.030	592.048.000	21.000.000	48.000.000	28.500.000	45.000.000	18.000.000	43.295.000	16.000.000	38.000.000	18.500.000	47.500.000	16.250.000	49.000.000	118.250.000	270.795.000	129,00	38,55	45,74	758.834.000
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	142.135	0	0	17.365	0	0	0	265.000	0	10.000	0	0	0	0	0	292.365	0,00	0,00	0,00	0
04.5 - Proje Yardımları	405.000	0	0	0	0	0	0	0	225.000	0	0	216.000	0	0	225.000	216.000	-4,00	55,56	0,00	0
05 - Diğer Gelirler	8.595.065	3.000.000	585.686	843.785	407.890	449.985	347.906	1.130.736	613.749	713.467	1.730.063	315.272	246.857	376.321	3.932.152	3.829.567	-2,61	45,75	127,65	3.000.000
05.1 - Faiz Gelirleri	2.449	0	78	114	41	113	49	21	111	184	1.467	207	382	655	2.127	1.294	-39,13	86,85	0,00	0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1.308.052	0	29.614	143.555	33.080	3.012	37.386	80.096	311.382	321.923	57.147	95.490	70.842	82.017	539.449	726.093	34,60	41,24	0,00	0
05.3 - Para Cezaları	24.406	0	0	0	0	16.372	0	0	0	0	0	11.040	5.500	0	5.500	27.412	398,40	22,54	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	7.260.159	3.000.000	555.994	700.116	374.770	430.489	310.472	1.050.618	302.257	391.360	1.671.449	208.535	170.134	293.648	3.385.076	3.074.768	-9,17	46,63	102,49	3.000.000

C. FİNANSMAN

2024 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 598.148.000-TL'dir. Bu ödeneğin 592.048.000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalan ise öz gelirlerden karşılanmaktadır. 2024 yılının ilk altı ayında 267.747.006-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 280.101.123-TL gelir elde edilmiştir.

II. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 2024 yılı bütçesiyle Yükseköğretim Programına verilen ödenek 521.501.000-TL'dir. Bu ödeneğin 343.344.000-TL'si Personel Giderlerine, 41.906.000-TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine, 66.250.000-TL'si Mal ve Hizmet Alımı Giderlerine, 70.001.000-TL'si ise Sermaye Giderlerine ayrılmıştır. Yükseköğretim Programı kapsamında Ocak-Haziran Döneminde toplam harcama 225.488.027-TL'dir.
- 2024 yılının ilk altı ayında iki merkez, yedi ilçe olmak üzere toplam 9 yerleşkede yakacak giderleri için 5.415.238-TL doğalgaz faturası, elektrik giderleri için 5.372.788-TL elektrik faturası, temizlik, sulama ve içme suyu giderleri için 328.500-TL ödeme gerçekleşmiştir.
- 2024 yılı bütçesiyle Yönetim ve Destek Programına verilen ödenek 75.377.000-TL'dir. Bu ödeneğin 48.461.000-TL'si Personel Giderlerine, 6.439.000-TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine, 5.993.000-TL'si Mal ve Hizmet Alım Giderlerine, 9.484.000-TL'si Cari Transferlere, 5.000.000-TL'si Sermaye Giderlerine ayrılmıştır. Yönetim ve Destek Programı kapsamında Ocak-Haziran Döneminde toplam harcama 40.762.316-TL'dir.
- 2024 yılı bütçesinin Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programına 1.270.000-TL ödenek verilmiştir. Yıl içerisinde tezsiz gelirlerinden 208.230-TL, döner sermaye katkısından 517.863-TL olmak üzere toplam 726.093-TL gelir gelir fazlası olarak ödenekleştirilmiştir. Ocak-Haziran Döneminde hazine yardımları ile birlikte 1.996.093-TL ödenek BAP biriminin özel hesabına aktarılmıştır.
- 2024 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının bir sektörde beş adet proje için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu **Tablo 8**'de gösterilmiştir.

Tablo 8: 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Oranları

KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ 2024 YILI YATIRIM BÜTÇESİ VE HARCAMALARI								
PROJE ADI	2024 YILI ÖDENEĞİ	EKLENEN (+)	AKTARILAN (-)	TASARRUF TEDBİRLERİ (-)	TOPLAM ÖDENEK	1 OCAK-30 HAZİRAN HARCAMA	KALAN ÖDENEK	HARCAMA ORANI (%)
1- KAMPÜS ALTYAPISI PROJESİ (6.5)	19.000.000		2.000.000	1.900.000	15.100.000	37.200	15.062.800	0,2%
2- ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜT PROJESİ (6.5)	2.000.000			200.000	1.800.000	303.600	1.496.400	16,9%
3- YAYIN ALIM PROJESİ (6.1)	4.000.000		1.000.000	300.000	2.700.000	0	2.700.000	0,0%
4- MUHTELİF İŞLER PROJESİ	50.001.000	6.181.809		5.100.100	51.082.709	4.377.672	46.705.037	8,6%
4.1- Mak-Teç-Taşıtlı Alımı Projesi (6.1)	8.001.000	6.181.809		2.100.100	12.082.709	1.557.324	10.525.385	12,9%
4.2- Bilgisayar Alımı Projesi (6.1)	12.000.000			3.000.000	9.000.000	70.560	8.929.440	0,8%
4.3- Yazılım Alımı Projesi (6.3)	3.000.000				3.000.000	1.010.315	1.989.685	33,7%
4.4- Büyük Onarım Projesi (6.7) (Engelli:2.000.000)	27.000.000				27.000.000	1.739.473	25.260.527	6,4%
GENEL TOPLAM	75.001.000	6.181.809	3.000.000	7.500.100	70.682.709	4.718.472	65.964.237	6,68%

III. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemizin 2024 yılındaki toplam bütçesi 598.148.000-TL'dir. Bütçe giderleri için 2024 yılsonu harcama tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı **Tablo 9'** da gösterilmiştir.

Tablo 9: 2024 Yıl Sonu Harcama Tahminleri

AÇIKLAMA	KBÖ	OCAK-HAZİRAN HARCAMA	2024 YSHT	YSHT ORANI
01-Personel Giderleri	391.805.000	206.388.693	540.489.000	138%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	48.345.000	25.719.928	65.000.000	134%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	73.513.000	22.662.231	76.628.000	104%
05-Cari Transferler	9.484.000	8.257.681	9.490.000	100%
06-Sermaye Giderleri	75.001.000	4.718.473	74.001.000	99%
GENEL TOPLAM	598.148.000	267.747.006	765.608.000	128%

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılı bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 598.148.000-TL olup, Ocak-Haziran döneminde 280.101.123-TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. 2024 yıl sonu gerçekleşme tahmini ve oranları **Tablo 10'** da gösterilmiştir.

Tablo 10: 2024 Yıl Sonu Gelir Tahminleri

AÇIKLAMA	KBÖ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	2024 YSGT	YSGT ORANI
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.100.000	4.968.191	6.800.000	219%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	592.048.000	271.303.365	758.834.000	128%
05-Diğer Gelirler	3.000.000	3.829.567	3.000.000	100%
GENEL TOPLAM	598.148.000	280.101.123	768.634.000	129%

C. FİNANSMAN

2024 mali yılında bütçe giderlerinin başlangıç ödeneğine göre yılsonunda %128 artış ile 765.608.000-TL gider gerçekleşmesi ve 768.634.000-TL gelir gerçekleşmesi olacağı tahmin edilmektedir.

KÜNYE

Kayseri Üniversitesi 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunda 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları, 2024 Yılı Ocak-Haziran Döneminde Yürütülen Faaliyetler, 2024 Yılı Temmuz-Aralık Dönemi Beklenti ve Hedefleri İle Yürütülmesi Planlanan Faaliyetler hakkında bilgiler yer almaktadır. Kayseri Üniversitesi gerekli hallerde her türlü değişikliği yapma hakkına sahiptir. Raporda yer alan bilgiler Kayseri Üniversitesi Rektörlüğü'nün izni ile kullanılabilir yahut çoğaltılarak dağıtılabilir. Kayseri Üniversitesi 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler 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 / EDİTÖR

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>

