



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2023



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2023 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2023









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 “2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuz <http://stratejedb.kayseri.edu.tr> web adresimizde yayımlanmıştır.

Prof. Dr. Kurtuluş KARAMUSTAFA

Rektör

İÇİNDEKİLER

I. 2023 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. 2023 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	12
III. 2023 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER	14
A. BÜTÇE GİDERLERİ	14
B. BÜTÇE GELİRLERİ	16
C. FİNANSMAN	16

TABLolar DİZİNİ

Tablo 1: 2023 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Dağılım Oranları	1
Tablo 2: 2023 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Artış Oranları	1
Tablo 3: 2023 Yılı İlk 6 Aylık Gerçekleşme Oranları	1
Tablo 4: Bütçe Giderlerinin Gelişimi	7
Tablo 5: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	9
Tablo 6: 2023 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı	10
Tablo 7: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	11
Tablo 8: 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Oranları	13
Tablo 9: 2023 Yılı Bütçesi Yıl Sonu Gerçekleşme Tahminleri.....	14
Tablo 10: Yılsonu Tahmini Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Oranları.....	16

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: 2023 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı.....	10
Grafik 7: 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Tutarları	13

I. 2023 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2023 mali yılı toplam bütçesi 243.349.000-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	2023 YILI	% ORANI
01-Personel Giderleri	134.705.000	55%
02-SGK Devlet Primi Giderleri	21.462.000	9%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	37.942.000	16%
05-Cari Transferler	4.240.000	2%
06-Sermaye Giderleri	45.000.000	18%
GENEL TOPLAM	243.349.000	100%

2022 yılında bütçemiz 92.939.000-TL'dir. 2023 yılı bütçemiz %162 artışla 243.349.000-TL olmuştur. Bütçe ödeneklerimizin artış oranı **Tablo 2**'de gösterilmiştir.

Tablo 2: 2023 Yılı Bütçe Başlangıç Ödeneklerinin Artış Oranları

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2022 YILI	2023 YILI	% ORANI
01-Personel Giderleri	54.447.000	134.705.000	147%
02-SGK 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%

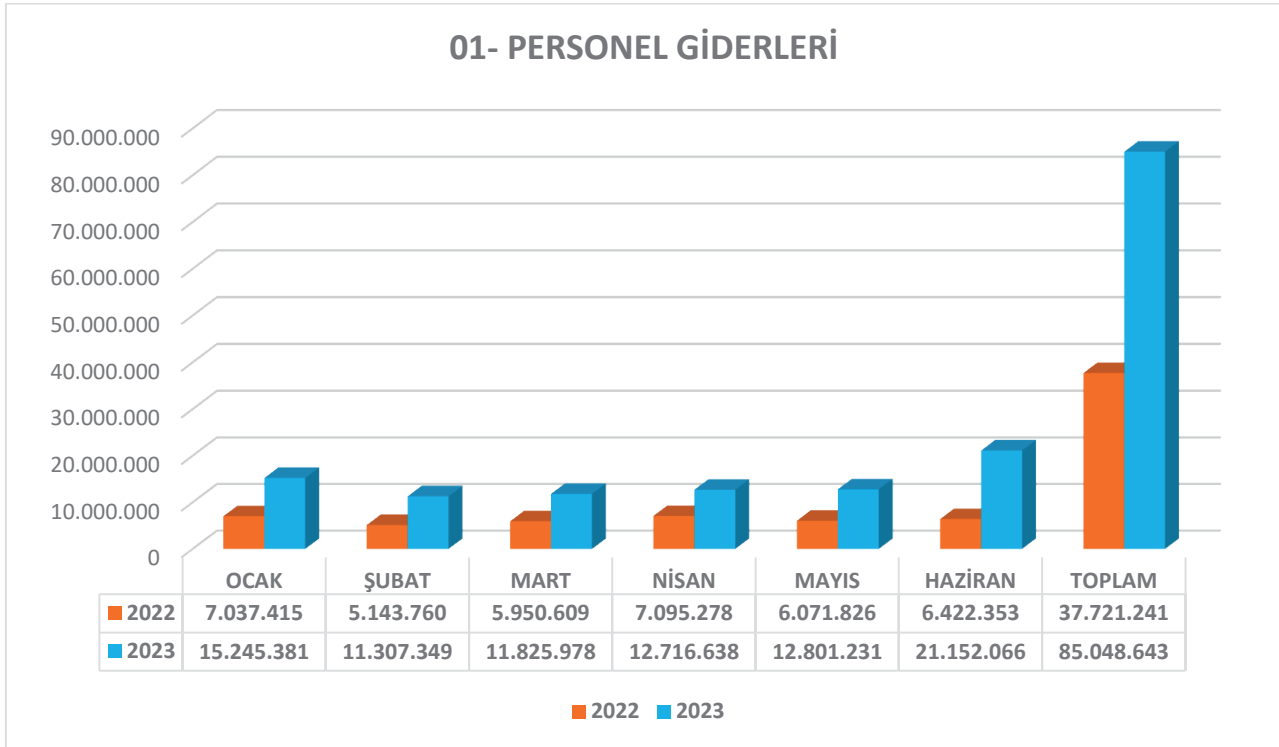
2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen toplam harcama 126.183.608-TL'dir. Toplam ödeneğimizin %52'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneklerine oranı **Tablo 3**'te gösterilmiştir.

Tablo 3: 2023 Yılı İlk 6 Aylık Gerçekleşme Oranları

2023 YILI İLK 6 AYLIK BÜTÇE BİLGİLERİ	KBÖ	OCAK-HAZİRAN HARCAMA	HARCAMA ORANI
01-Personel Giderleri	134.705.000	85.048.643	63%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	21.462.000	13.384.649	62%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	37.942.000	15.926.740	42%
05-Cari Transferler	4.240.000	4.220.939	100%
06-Sermaye Giderleri	45.000.000	7.602.637	17%
GENEL TOPLAM	243.349.000	126.183.608	52%

01- Personel Giderleri

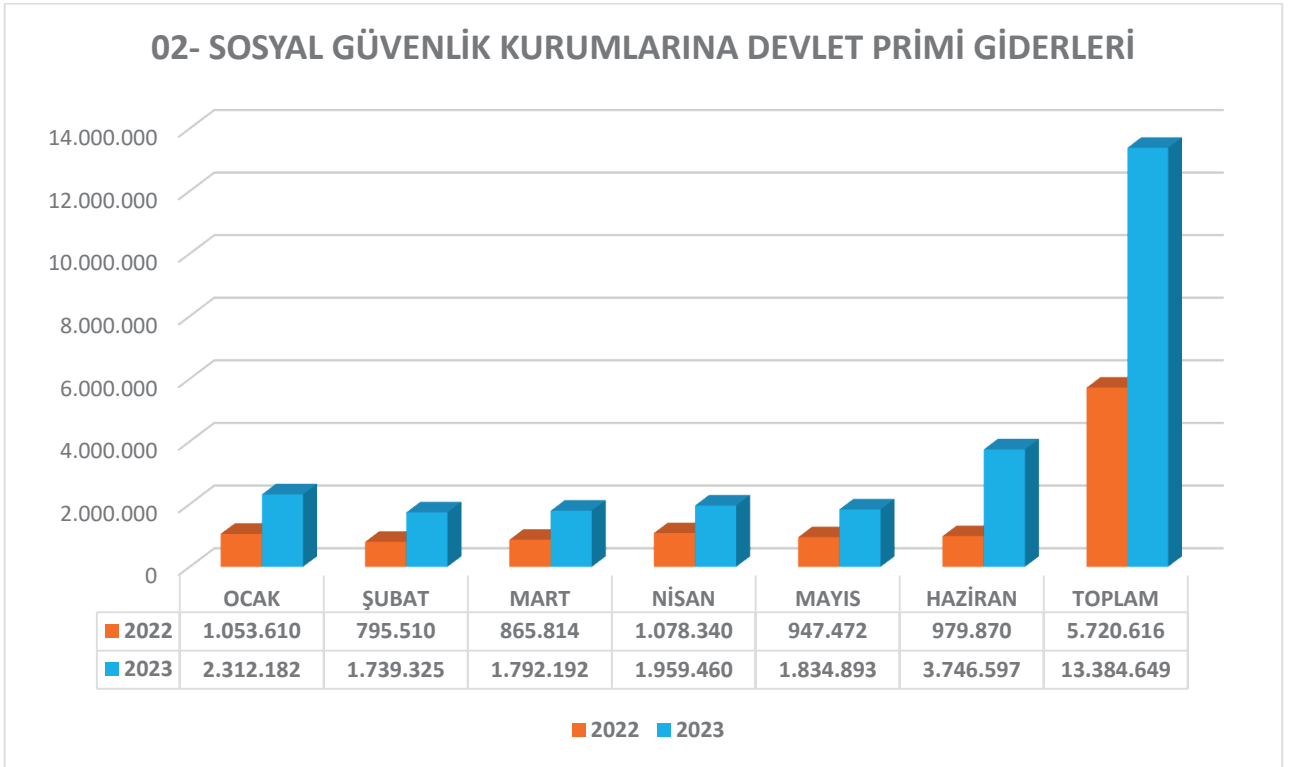
2022 mali yılının ilk altı aylık döneminde Personel Giderleri gerçekleşmesi 37.721.241-TL'dir. 2023 mali yılı aynı dönemde gerçekleşen Personel Giderleri 85.048.643-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %125'dir. 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %63'tür. 2023 mali 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

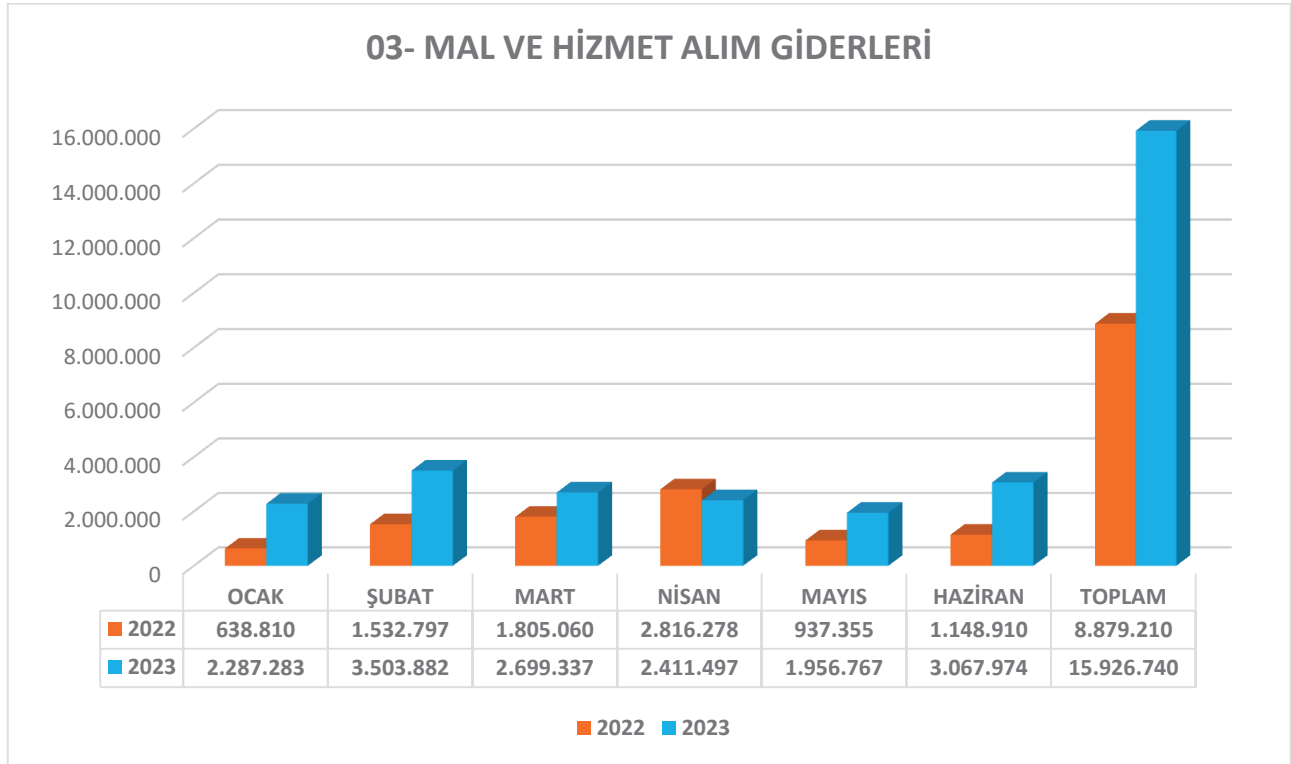
2022 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sosyal Güvenlik Primi Giderleri 5.720.616-TL'dir. 2023 mali yılı aynı dönemde 13.384.649-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %134'dür. 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %62'dir. 2023 mali yılının ilk altı aylık 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

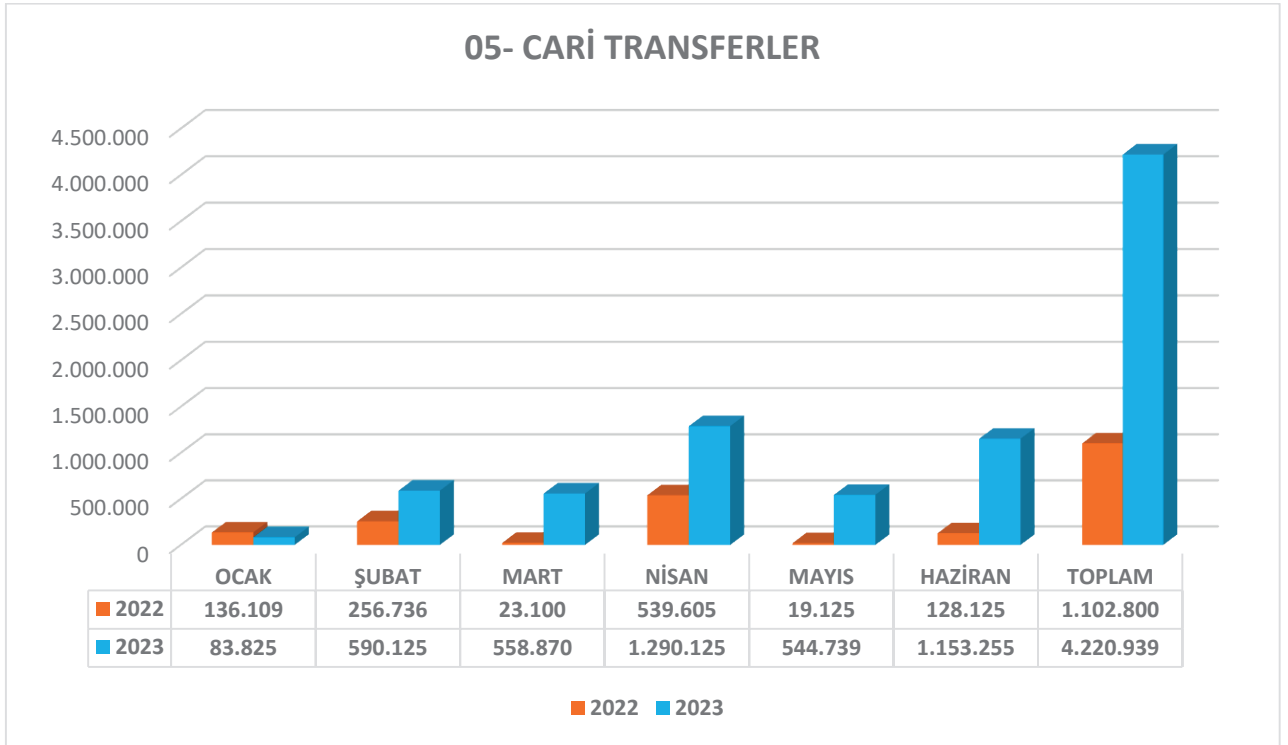
2022 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Mal ve Hizmet Alım Giderleri 8.879.210-TL'dir. 2023 mali yılı aynı dönemde 15.926.740-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %79'dur. 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %42'dir. 2023 mali yılının ilk altı aylık 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

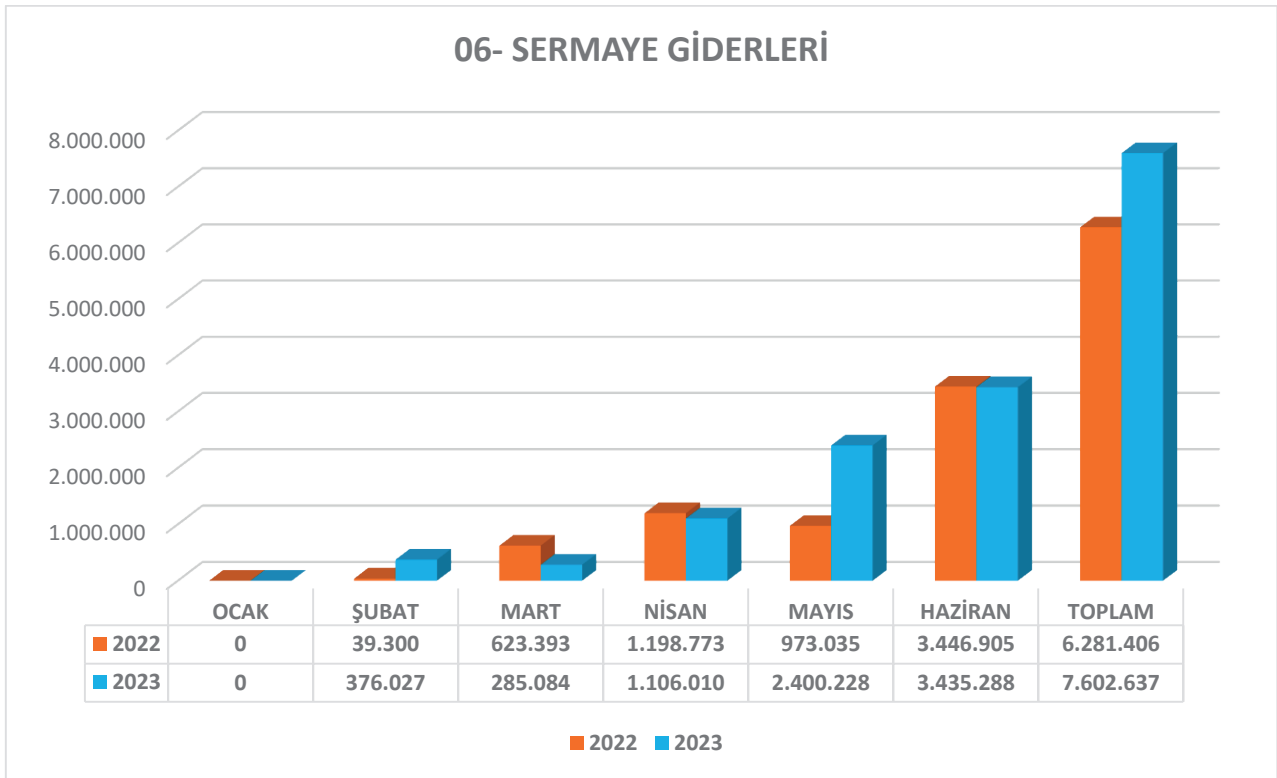
2022 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Cari Transferler 1.102.800-TL'dir. 2023 mali yılı aynı döneminde 4.220.939-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %283'tür. 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %100'dür. 2023 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Cari Transferlerin bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine göre karşılaştırması **Grafik 4**'te gösterilmiştir.



Grafik 4: Cari Transferler

06- Sermaye Giderleri

2022 mali yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen Sermaye Giderleri 6.281.405-TL'dir. 2023 mali yılı aynı döneminde 7.602.637-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %21'dir. 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %17'dir. 2023 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 GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																				
Bütçe Yılı:	2023																			
Kurum Adı:	KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ																			
EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 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
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	158.959.978	243.349.000	8.865.944	19.928.670	7.768.104	17.516.708	9.267.974	17.161.462	12.728.275	19.483.730	8.948.813	19.537.857	12.126.162	32.555.181	59.705.272	126.183.608	111,34	37,56	51,85	397.290.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	89.009.412	134.705.000	7.037.415	15.245.381	5.143.760	11.307.349	5.950.609	11.825.978	7.095.278	12.716.638	6.071.826	12.801.231	6.422.352	21.152.066	37.721.241	85.048.643	125,47	42,38	63,14	260.226.000
01.01 - MEMURLAR	69.529.447	101.067.000	6.195.531	12.755.324	4.287.591	8.961.377	4.927.847	9.439.291	5.140.186	9.605.481	4.765.456	11.277.556	4.949.046	10.991.672	30.265.658	63.030.702	108,26	43,53	62,37	190.060.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	6.698.282	14.820.000	405.885	1.575.888	268.163	1.129.271	375.805	1.190.880	401.202	1.214.552	367.246	132.464	360.717	224.078	2.179.017	5.467.133	150,90	32,53	36,89	16.566.000
01.03 - İŞÇİLER	12.708.513	18.439.000	432.997	908.164	580.639	1.204.773	640.152	1.190.456	1.546.489	1.887.297	936.394	1.378.605	1.108.596	9.927.504	5.245.267	16.496.798	214,51	41,27	89,47	52.721.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	73.170	374.000	3.002	6.005	7.366	11.928	6.805	5.351	7.401	9.308	2.730	12.606	3.993	8.812	31.298	54.011	72,57	42,77	14,44	879.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	13.474.887	21.462.000	1.053.610	2.312.182	795.510	1.739.325	865.814	1.792.192	1.078.340	1.959.460	947.472	1.834.893	979.871	3.746.597	5.720.616	13.384.649	133,97	42,45	62,36	28.629.000
02.01 - MEMURLAR	9.452.398	14.580.000	889.581	1.847.340	628.045	1.302.111	658.713	1.348.192	662.246	1.347.031	669.560	1.497.761	671.140	1.500.852	4.179.284	8.843.287	111,60	44,21	60,65	18.068.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.004.318	2.244.000	59.455	264.396	40.146	186.486	57.320	196.224	58.200	189.502	55.932	21.761	54.890	37.259	325.942	895.627	174,78	32,45	39,91	2.494.000
02.03 - İŞÇİLER	2.787.311	4.185.000	95.780	193.460	126.660	247.128	140.275	244.125	343.206	395.234	206.997	288.261	245.268	2.181.028	1.158.185	3.549.236	206,45	41,55	84,81	7.327.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	230.861	453.000	8.793	6.986	660	3.600	9.506	3.651	14.688	27.693	14.984	27.110	8.573	27.459	57.204	96.499	68,69	24,78	21,30	740.000

03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	21.315.013	37.942.000	638.810	2.287.283	1.532.798	3.503.882	1.805.058	2.699.337	2.816.278	2.411.497	937.355	1.956.767	1.148.910	3.067.974	8.879.210	15.926.740	79,37	41,66	41,98	54.579.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	19.303.428	33.771.000	602.033	2.239.022	1.493.341	3.410.737	1.694.745	2.565.264	2.606.384	2.060.425	817.698	1.663.833	936.058	2.827.189	8.150.260	14.766.469	81,18	42,22	43,73	47.058.000
03.03 - YOLLUKLAR	245.573	1.001.000	1.739	8.100	4.811	10.117	1.489	16.545	38.669	34.363	14.850	58.637	33.132	43.146	94.689	170.908	80,49	38,56	17,07	1.001.000
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	6.927	50.000	0	11.558	0	0	0	66	1.000	1.310	70	918	0	458	1.070	14.311	1.237,51	15,45	28,62	67.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	1.113.912	1.559.000	35.038	25.402	32.285	74.278	71.909	104.911	111.783	238.736	100.531	166.991	109.202	125.496	460.749	735.814	59,70	41,36	47,20	4.892.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	34.947	120.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	120.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	446.070	974.000	0	3.200	2.360	0	22.667	12.552	49.192	60.733	4.206	18.810	57.885	46.905	136.309	142.200	4,32	30,56	14,60	974.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	164.157	467.000	0	0	0	8.750	14.249	0	9.250	15.930	0	47.578	12.634	24.780	36.133	97.038	168,56	22,01	20,78	467.000
05 - CARİ TRANSFERLER	1.783.088	4.240.000	136.109	83.825	256.736	590.125	23.100	558.870	539.605	1.290.125	19.125	544.739	128.125	1.153.255	1.102.800	4.220.939	282,75	61,85	99,55	5.953.000
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	1.302.788	3.579.000	120.509	0	241.136	571.000	0	482.495	520.480	1.142.000	0	507.239	0	1.019.755	882.125	3.722.489	321,99	67,71	104,01	5.292.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	280.500	661.000	0	64.700	0	0	7.500	57.250	0	129.000	0	0	109.000	96.000	116.500	346.950	197,81	41,53	52,49	661.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	199.800	0	15.600	19.125	15.600	19.125	15.600	19.125	19.125	19.125	19.125	37.500	19.125	37.500	104.175	151.500	45,43	52,14	0,00	0
06 - SERMAYE GİDERLERİ	33.377.578	45.000.000	0	0	39.300	376.027	623.393	285.085	1.198.773	1.106.010	973.035	2.400.228	3.446.904	3.435.289	6.281.405	7.602.637	21,03	18,82	16,89	47.903.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	14.146.948	19.500.000	0	0	21.600	151.027	573.905	73.386	552.854	634.626	357.576	1.714.347	2.324.496	988.789	3.830.430	3.562.175	-7,00	27,08	18,27	19.500.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	1.311.864	3.000.000	0	0	0	0	0	166.974	22.349	87.000	7.049	206.500	188.953	835.952	218.351	1.296.427	493,73	16,64	43,21	5.903.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	3.742.039	9.500.000	0	0	0	225.000	22.420	44.724	221.274	0	234.820	377.600	208.388	66.080	686.902	713.404	3,86	18,36	7,51	9.500.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	14.176.726	13.000.000	0	0	17.700	0	27.068	0	402.296	384.383	373.590	101.781	725.068	1.544.467	1.545.722	2.030.632	31,37	10,90	15,62	13.000.000

EK-3: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Tablo 5: Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

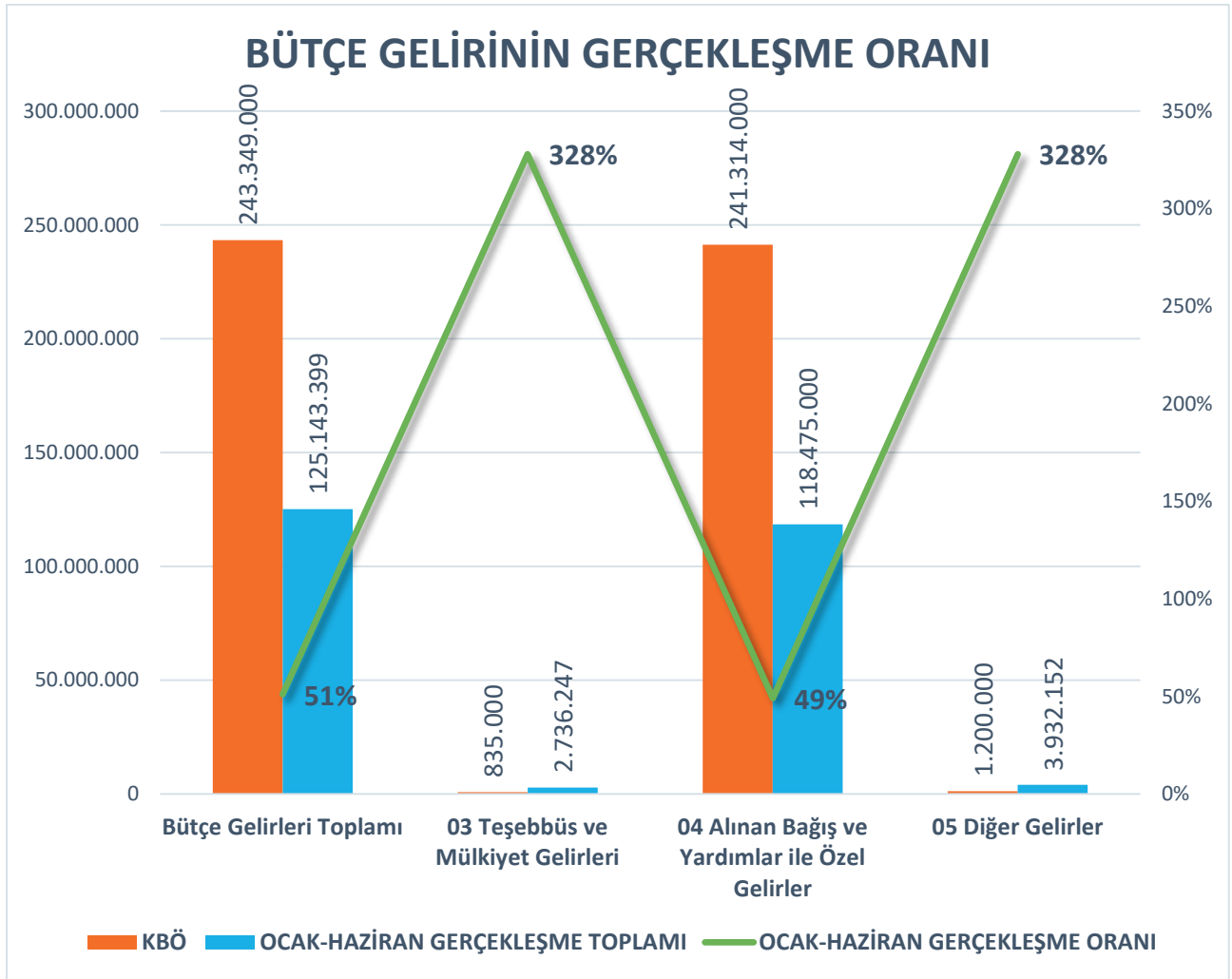
PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																					
KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023		
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	992.213	698.000	0	0	0	0	0	0	229.000	453.079	0	0	0	0	229.000	453.079	97,85	23,08	64,91	1.198.000	
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	992.213	698.000	0	0	0	0	0	0	229.000	453.079	0	0	0	0	229.000	453.079	97,85	23,08	64,91	1.198.000	
YÜKSEKÖĞRETİM	135.082.429	204.680.000	7.374.989	16.058.559	6.608.495	14.315.091	8.054.223	13.515.330	10.818.090	14.524.299	7.725.439	15.930.047	10.663.413	27.670.006	51.244.648	102.013.332	99,07	37,94	49,84	321.635.000	
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	131.460.661	202.892.000	7.343.259	15.895.241	6.436.558	13.832.755	7.687.531	13.473.867	10.103.345	14.461.599	7.493.468	15.410.293	10.234.652	26.673.634	49.298.812	99.747.389	102,33	37,50	49,16	307.742.000	
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	3.621.768	1.788.000	31.730	163.318	171.937	482.336	366.692	41.463	714.745	62.700	231.971	519.754	428.761	996.372	1.945.836	2.265.942	16,45	53,73	126,73	13.893.000	
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	22.885.336	37.971.000	1.490.955	3.870.110	1.159.609	3.201.617	1.213.752	3.646.133	1.681.185	4.506.353	1.223.374	3.607.810	1.462.750	4.885.175	8.231.623	23.717.198	188,12	35,97	62,46	74.457.000	
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	231	44.000	0	300	0	0	0	66	0	0	0	66	0	458	0	890	0,00	0,00	2,02	44.000	
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER	22.885.105	37.927.000	1.490.955	3.869.810	1.159.609	3.201.617	1.213.752	3.646.067	1.681.185	4.506.353	1.223.374	3.607.744	1.462.750	4.884.717	8.231.623	23.716.308	188,11	35,97	62,53	74.413.000	
PROGRAMLAR TOPLAMI	158.959.978	243.349.000	8.865.944	19.928.670	7.768.104	17.516.708	9.267.974	17.161.462	12.728.275	19.483.730	8.948.813	19.537.857	12.126.162	32.555.181	59.705.272	126.183.608	111,34	37,56	51,85	397.290.000	

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2023 yılında bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 243.349.000-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 125.143.399-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin %51'i gerçekleşmiştir. 2023 yılı bütçe gelirleri toplamı gerçekleşme oranı **Tablo 6**, **Tablo 7** ve **Grafik 6**'da gösterilmiştir.

Tablo 6: 2023 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı

AÇIKLAMA	KBÖ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI
Bütçe Gelirleri Toplamı	243.349.000	125.143.399	51%
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	835.000	2.736.247	328%
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	241.314.000	118.475.000	49%
05 Diğer Gelirler	1.200.000	3.932.152	328%



Grafik 6: 2023 Yılı Ocak-Haziran Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı

EK-2: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Tablo 7: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																				
Bütçe Yılı:	2023																			
Kurum Adı:	KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ																			
EKONOMİK	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 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
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	162.228.533	243.349.000	7.681.468	21.754.827	7.043.016	31.101.887	11.184.181	18.736.706	10.021.700	16.645.536	15.543.309	20.334.527	13.997.748	16.569.916	65.471.422	125.143.399	91,14	40,36	51,43	397.290.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.511.780	835.000	309.222	169.141	863.649	2.193.997	49.859	388.800	114.967	-193.214	114.872	104.464	102.536	73.059	1.555.106	2.736.247	75,95	34,47	327,69	4.410.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	4.286.902	835.000	292.749	150.708	850.110	2.176.807	49.649	384.555	70.508	-203.704	92.024	61.404	102.451	96.016	1.457.491	2.665.785	82,90	34,00	319,26	4.320.000
03.6 - Kira Gelirleri	189.968	0	16.347	18.168	13.284	17.190	0	4.200	44.369	10.470	22.778	42.965	0	-23.022	96.779	69.972	-27,70	50,94	0,00	90.000
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	34.909	0	126	265	255	0	210	45	90	20	70	95	85	65	836	490	-41,39	2,39	0,00	0
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	152.418.500	241.314.000	7.350.000	21.000.000	5.850.000	28.500.000	11.050.000	18.000.000	9.090.750	16.225.000	15.390.000	18.500.000	13.850.000	16.250.000	62.580.750	118.475.000	89,32	41,06	49,10	388.727.000
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	152.123.000	241.314.000	7.350.000	21.000.000	5.850.000	28.500.000	11.050.000	18.000.000	8.950.000	16.000.000	15.350.000	18.500.000	13.850.000	16.250.000	62.400.000	118.250.000	89,50	41,02	49,00	388.127.000
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	66.000	0	0	0	0	0	0	0	26.000	0	40.000	0	0	0	66.000	0	0,00	100,00	0,00	0
04.5 - Proje Yardımları	229.500	0	0	0	0	0	0	0	114.750	225.000	0	0	0	0	114.750	225.000	96,08	50,00	0,00	600.000
05 - Diğer Gelirler	5.298.253	1.200.000	22.246	585.686	329.367	407.890	84.322	347.906	815.983	613.749	38.437	1.730.063	45.212	246.857	1.335.567	3.932.152	194,42	25,21	327,68	4.153.000
05.1 - Faiz Gelirleri	1.321	0	5	78	10	41	44	49	213	111	190	1.467	1	382	463	2.127	358,96	35,07	0,00	0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	655.213	0	19.914	29.614	30.833	33.080	30.808	37.386	11.371	311.382	35.638	57.147	18.120	70.842	146.684	539.449	267,76	22,39	0,00	540.000
05.3 - Para Cezaları	25.486	0	0	0	0	0	1.104	0	0	0	397	0	0	5.500	1.501	5.500	266,33	5,89	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	4.616.233	1.200.000	2.327	555.994	298.525	374.770	52.366	310.472	804.398	302.257	2.211	1.671.449	27.091	170.134	1.186.918	3.385.076	185,20	25,71	282,09	3.613.000

C. FİNANSMAN

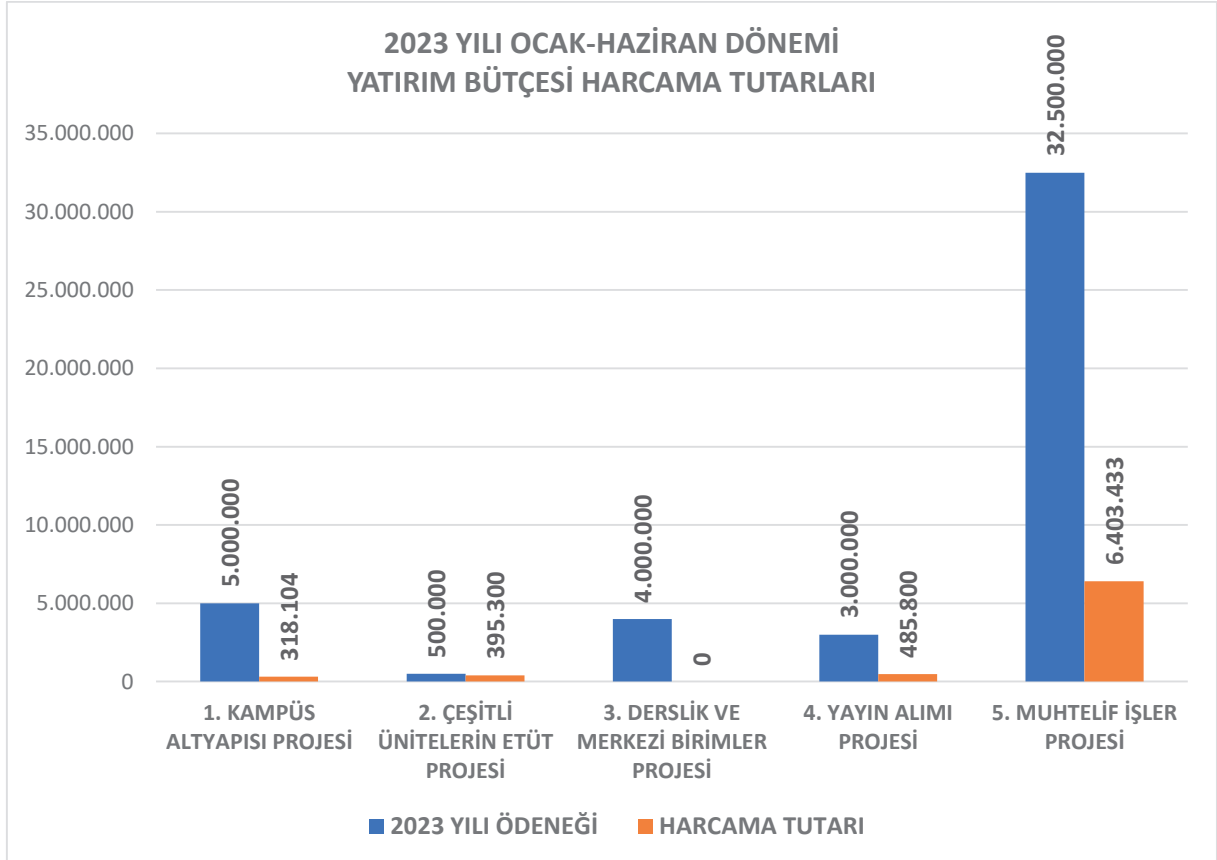
2023 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 243.349.000-TL'dir. Bu ödeneğin 241.314.000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalan ise öz gelirlerden karşılanmaktadır. 2023 yılının ilk altı ayında 126.183.608-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 125.143.399-TL gelir elde edilmiştir.

II. 2023 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 2023 yılı bütçesiyle Yükseköğretim Programına verilen ödenek 204.680.000-TL'dir. Bu ödeneğin 112.133.000-TL'si Personel Giderlerine, 17.599.000-TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine, 33.948.000-TL'si Mal ve Hizmet Alımı Giderlerine, 41.000.000-TL'si ise Sermaye Giderlerine ayrılmıştır. Yükseköğretim Programı kapsamında Ocak-Haziran Döneminde toplam harcama 102.013.332-TL'dir.
- 2023 yılının ilk altı ayında bir merkez, yedi ilçe yerleşkesinde toplamda yakacak giderleri için 5.329.784-TL doğalgaz faturası, elektrik giderleri için 5.134.397-TL elektrik faturası, temizlik, sulama ve içme suyu giderleri için 206.158-TL ödeme gerçekleşmiştir.
- 2023 yılı bütçesiyle Yönetim ve Destek Programına verilen ödenek 37.971.000-TL'dir. Bu ödeneğin 22.572.000-TL'si Personel Giderlerine, 3.863.000-TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine, 3.296.000-TL'si Mal ve Hizmet Alım Giderlerine, 4.240.000-TL'si Cari Transferlere, 4.000.000-TL'si Sermaye Giderlerine ayrılmıştır. Yönetim ve Destek Programı kapsamında Ocak-Haziran Döneminde toplam harcama 23.717.198-TL'dir.
- 2023 yılı bütçesinin Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programına 698.000-TL ödenek verilmiştir. Yıl içerisinde özgelir olarak gerçekleşen 539.449-TL ile birlikte toplam 1.237.449-TL ödeneğin Ocak-Haziran Döneminde 784.370-TL'si BAP biriminin özel hesabına aktarılmıştır.
- 2023 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının bir sektörde beş adet proje için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu **Tablo 8** ve **Grafik 7**'de gösterilmiştir.

Tablo 8: 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Oranları

2023 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ YATIRIM BÜTÇESİ HARCAMA ORANLARI				
PROJE ADI	PROJE TUTARI	2023 YILI ÖDENEĞİ	HACAMA TUTARI	HARCAMA ORANI (%)
1- KAMPÜS ALTYAPISI PROJESİ	30.000.000	5.000.000	318.104	6%
2- ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜT PROJESİ	500.000	500.000	395.300	79%
3- DERSLİK VE MERKEZİ BİRİMLER PROJESİ	4.000.000	4.000.000	0	0%
4- YAYIN ALIMINI PROJESİ	3.000.000	3.000.000	485.800	16%
5- MUHTELİF İŞLER PROJESİ	32.500.000	32.500.000	6.403.433	20%
5.1- Makine Teçhizat-Taşıtlı Alımı Projesi	10.000.000	10.000.000	2.438.367	24%
5.2- Bilgisayar Alımı Projesi	6.500.000	6.500.000	638.008	10%
5.3- Yazılım Alımı Projesi	3.000.000	3.000.000	1.296.426	43%
5.4- Büyük Onarım Projesi	13.000.000	13.000.000	2.030.632	16%
GENEL TOPLAM	70.000.000	45.000.000	7.602.637	17%



Grafik 7: 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Bütçesi Harcama Tutarları

III. 2023 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİ VE HEDEFLERİ İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemizin 2023 yılındaki toplam bütçesi 243.349.000-TL'dir. Bütçe giderleri için 2023 yılsonu harcama tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı **Tablo 9'** da gösterilmiştir.

Tablo 9: 2023 Yılı Bütçesi Yıl Sonu Gerçekleşme Tahminleri

AÇIKLAMA	KBÖ	OCAK-HAZİRAN HARCAMA	2023 YSGT	YSGT ORANI
01-Personel Giderleri	134.705.000	85.048.643	260.226.000	193%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	21.462.000	13.384.649	28.629.000	133%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	37.942.000	15.926.740	54.579.000	144%
05-Cari Transferler	4.240.000	4.220.939	5.953.000	140%
06-Sermaye Giderleri	45.000.000	7.602.637	47.903.000	106%
GENEL TOPLAM	243.349.000	126.183.608	397.290.000	163%

- Üniversitemiz Erciyes Üniversitesinden bölünerek kurulan bir üniversite olup, genel yapı itibari ile Erciyes Üniversitesi tarafından ihmal edilen merkez ve ilçelerde kurulan Meslek Yüksekokullarından oluşmaktadır. 1981 yılında Erciyes Üniversitesinin merkez yerleşkesinde kurulan Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulunun laboratuvarlarında bulunan bilgisayarlar ve makineler kuruluşlarından beri yenilenmediğinden bilgisayarlar ve makine teçhizatlar işlevselliğini yitirmiş, iş göremez hale gelmiştir. Kuruluşu 2010 yıllarında başlayan ilçe yerleşke Meslek Yüksekokullarının da laboratuvarları henüz tamamlanamamıştır. “Uygulama ve proje odaklı, iş dünyası ile bütünleşen, bölgesel kalkınmaya katkı sağlayan ve nitelikli insan gücünü yetiştirilebilmesi” misyonumuz kapsamında laboratuvarların yenilenmesi, makine, teçhizat ve bilgisayar alımı için oldukça fazla ödeneye ihtiyaç duyulmaktadır.
- Eğitimlerimiz iş gücüne mesleki yeterliğe sahip bilişim okuryazarı öğrenciler yetiştirmek prensibi ile çalışmakta olup bu anlamda okul laboratuvarlarının network alt yapı ve bilgisayar alt yapısının yenilenmesi gerekmektedir. Değişen ve gelişen teknolojiler bilgisayar alt yapı ve hızlarının artması zorunluluğunu beraberinde getirmektedir. Bu anlamda okullarda bulunan laboratuvar donanım güncellenmesi eski olan işletim sistemlerinin upgrade edilerek yeni nesil eğitim yazılımlarının verilmesi gerekliliği

doğmaktadır. Konuyla ilgili bütçe imkânları ölçüsünde bilgisayar yenileme işlemleri planlanmakta ve tüm yerleşkelerimizde bu süreç devam etmektedir.

- ISO 27001 ve Cumhurbaşkanlığı Dijital Ofisi Bilgi İletişim Rehberliğinde belirtilen Felaket Kurtarma Merkezinin devreye alınması zaruri kılınmıştır. Sunucu ve diğer bilişim donanımlarının yedeklendiği fiziksel olarak ayrı bir binada konumlandırılan FKM'nin kurulması için kendinden soğutmalı kesintisiz güç kaynaklı özel kabin sistemleri, sunucular ve donanımlara ihtiyaç duyulmaktadır.
- Güvenlik ve yedekleme yazılımlarının üniversiteler için büyük bir önemi vardır. Yedekleme, verilerin kaybolması, hasar görmesi, kazara silinmesi veya kötü niyetli saldırılar sonucu zarar görmesi durumunda verilerin geri yüklenmesini sağlar. Veri koruma, süreklilik, uygulama ve veri tabanı yedekleme, fiziksel ve sanal ortam yedeklenmesi, yedekleme sıklığı ve depolama yeri konularında önem arz etmektedir. Bu kapsamda sanal sunucularımızda ve veri tabanlarımızı da yedeklemeyi sağlayabilmek için Yedekleme ve sanallaştırma yazılımlarına ihtiyaç duyulmaktadır.
- Üniversitemiz sisteminde kullanılan sunucularımızı ve sunucularımızda barındırılan verilerimizin güvenliğini sağlamak amacıyla Web Application Firewall (WAF) yazılımı ve Data Loss Prevention Yazılımına ihtiyaç duyulmaktadır.
- Üniversitemiz kuruluş aşamasında Öğrenci İşleri Bilgi Sistemini Erciyes Üniversitesi üzerinde devam ettirmekteydi. Teşkilatlanma süreci ile birlikte Üniversitemizin farklı yönerge ve farklı okullara sahip olması ve Erciyes Üniversitesinin kendi bünyesinde Üniversitemize destek veremeyeceğini bildirmesi ile son süreçte Öğrenci İşleri Bilgi Sisteminde sıkıntılar yaşanmaktadır. Yükseköğretim Kurulunun üniversitemizden online (servis) olarak istemiş olduğu transkript, öğrenci belgesi, mezuniyet vb. bünyemizde oluşturulmasında sıkıntılar çekilmektedir. Buna ek olarak ÖSYM, ASAL ve Nüfus İdaresinden takip edilmesi gereken verilerde de sıkıntılarda yaşanmaktadır.
- Üniversitemizin kurulduğu günden bu yana kullanılan Erciyes Üniversitesi personel programı (PEYÖSİS) üzerinde herhangi bir güncelleme ve iyileştirme yapılmadığından yapılan iş ve işlemlerde program kaynaklı sıkıntılar yaşanmaktadır. Erciyes Üniversitesi yetkilileriyle yapılan görüşmelerden de herhangi bir sonuç alınamamaktadır. Bu güne kadar geçen süreçte personelle ilgili yapılan işlemler daha çok program harici tutulan veriler ve diğer kurumlarla ortaklaşa kullanılan sistemler üzerinden yürütülmeye çalışılmaktadır. Bu nedenle mevcut kullanılan Personel Yönetim Sistemi (PEYÖSİS) yapılan iş ve işlemlerde yetersiz kalmaktadır.

- Yemekhane binası arkasına inşa edilmesi planlanan ek depo alanı için yaklaşık maliyet ve diğer ihale hazırlıkları devam etmektedir.
- 15 Temmuz Yerleşkesi muhtelif onarım ve çevre düzenlemesinin yılsonuna kadar yapılması planlamaktadır.
- Kuruluşumuzun 5.yılında hızla büyümeye devam eden üniversitemizin öğrenci sayıları ile birlikte akademik ve idari personel sayıları da giderek artmaktadır.
- Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından sayısı giderek artan öğrencilerimize yemek hizmetinin verilebilmesi için oldukça yüksek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.
- 2023 yılının ilk altı ayında bir merkez, yedi ilçe yerleşkesinde toplamda yakacak giderleri için 5.329.784-TL doğalgaz faturası, elektrik giderleri için 5.134.397-TL elektrik faturası, temizlik, sulama ve içme suyu giderleri için 206.158-TL su faturası ödemesi gerçekleşmiştir. Yapılacak zamlarda göz önünde bulundurulduğunda haziran sonuna kadar ödenmiş olan faturaların aralık ayı sonuna kadar üç katına çıkacağı tahmin edilmektedir.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2023 yılı bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 243.349.000-TL olup, Ocak-Haziran döneminde 125.143.399-TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. 2023 yıl sonu gerçekleşme tahmini ve oranları **Tablo 10**'da gösterilmiştir.

Tablo 10: Yılsonu Tahmini Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Oranları

AÇIKLAMA	PLANLANAN GELİR	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	2023 YSGT	2023 YSGT ORANI
Bütçe Gelirleri Toplamı	243.349.000	125.143.399	397.290.000	163%
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	835.000	2.736.247	4.410.000	528%
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	241.314.000	118.475.000	388.727.000	161%
05 Diğer Gelirler	1.200.000	3.932.152	4.153.000	346%

C. FİNANSMAN

2023 mali yılında bütçe giderlerinin başlangıç ödeneğe göre yılsonunda %163 artış ile 397.290.000-TL gider gerçekleşmesi ve 397.290.000-TL gelir gerçekleştirilmesi tahmin edilmektedir.

KÜNYE

Kayseri Üniversitesi 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunda 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları, 2023 Yılı Ocak-Haziran Döneminde Yürütülen Faaliyetler, 2023 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 2023 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/Büro Personeli

e-posta: tahayasindemirci@kayseri.edu.tr

TASARIM / DİZGİ

Taha Yasin DEMİRCİ/Büro Personeli

e-posta: tahayasindemirci@kayseri.edu.tr

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

<https://kayseri.edu.tr>

