



SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu yasal düzenlemeler çerçevesinde; kamu hizmetlerinin yürütülmesinde, bütçe uygulamalarında hesap verilebilirliğin ve saydamlığın sağlanması ve 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://strateji.erciyes.edu.tr> web adresimizde yayınlanmıştır.

Prof. Dr. Fatih ALTUN

Rektör

İçindekiler

1.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
A-BÜTÇE GİDERLERİ	4
01-PERSONEL GİDERLERİ.....	6
02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....	7
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	8
05-CARİ TRANSFERLER	9
06-SERMAYE GİDERLERİ	10
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	11
C. FİNANSMAN	13
2.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	13
3.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	14
A-BÜTÇE GİDERLERİ	14
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	15
C. FİNANSMAN	16
4.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	16

1.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A-BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2024 mali yılı toplam bütçesi 5.555.053.000-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik dağılımı ve toplam bütçeye oranı **Tablo.1-1** de gösterilmiştir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2024 Yılı	% Dağılımı
BÜTÇE GİDELERİ TOPLAMI	5.555.053.000	100%
01-PERSONEL GİDERLERİ	3.545.607.000	64%
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	418.840.000	8%
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	513.256.000	9%
05-CARİ TRANSFERLER	627.326.000	11%
06-SERMAYE GİDERLERİ	450.024.000	8%

(Tablo.1-1)

2024 yılı ilk altı ayında toplam harcama 2.649.781.682–TL'dir. Toplam ödeneğimizin % 47,70'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneğine oranı aşağıdaki Tablo.1-2 'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2024 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı
01-PERSONEL GİDERLERİ	3,545,607,000	1,686,015,978	47.55%
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	418,840,000	206,759,541	49.36%
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	513,256,000	187,785,748	36.59%
05-CARİ TRANSFERLER	627,326,000	350,449,327	55.86%
06-SERMAYE GİDERLERİ	450,024,000	218,771,087	48.61%
GENEL TOPLAM	5.555.053.000	2,649,781,682	47.70%

(Tablo.1-2)

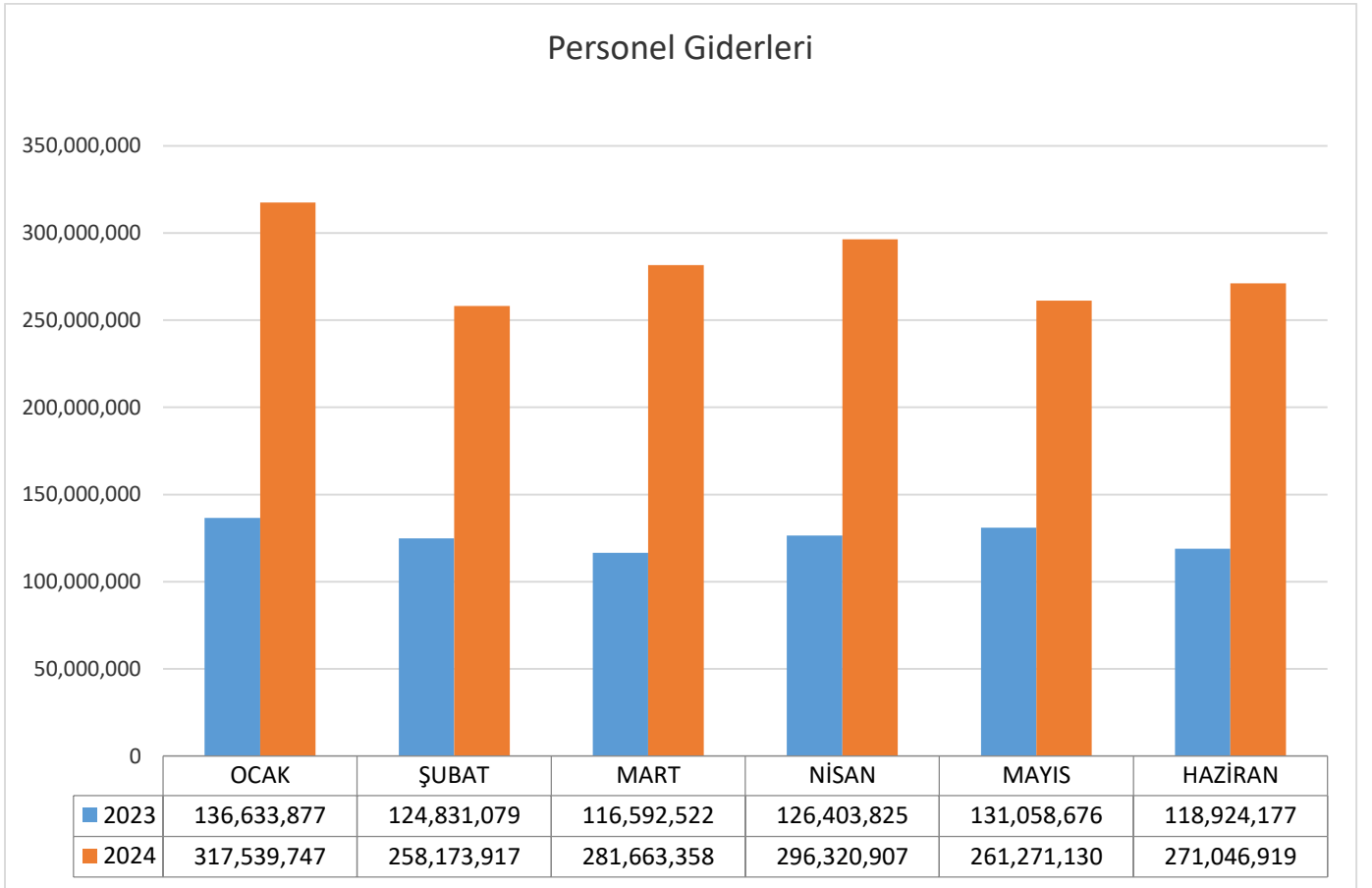
2024 Yılında programların başlangıç ödeneği 5.555.053.000-TL'dir. Programlar dört faaliyet sekiz alt faaliyetten oluşmaktadır. Faaliyetlerin ekonomik dağılımı **Tablo.1-3**'te gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2024 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı ** (%)
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	95,260,000	145,400,980	152
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	50,000,000	45,000,000	90.00
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	45,260,000	100,400,980	222
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	1,155,735,000	644,406,276	56
TEDAVİ HİZMETLERİ	1,155,735,000	644,406,276	56
YÜKSEKÖĞRETİM	3,675,255,000	1,653,756,032	45
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	2,375	0
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	3,471,836.000	1,558,638,120	44
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	203,419,000	95,115,537	47
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	628,803,000	294,195,664	47
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	14,067,000	5,489,612	39
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	614,736,000	288,706,052	47
GENEL TOPLAM	5,555,053,000	2,737,758,952	49

(Tablo.1-3)

01-PERSONEL GİDERLERİ

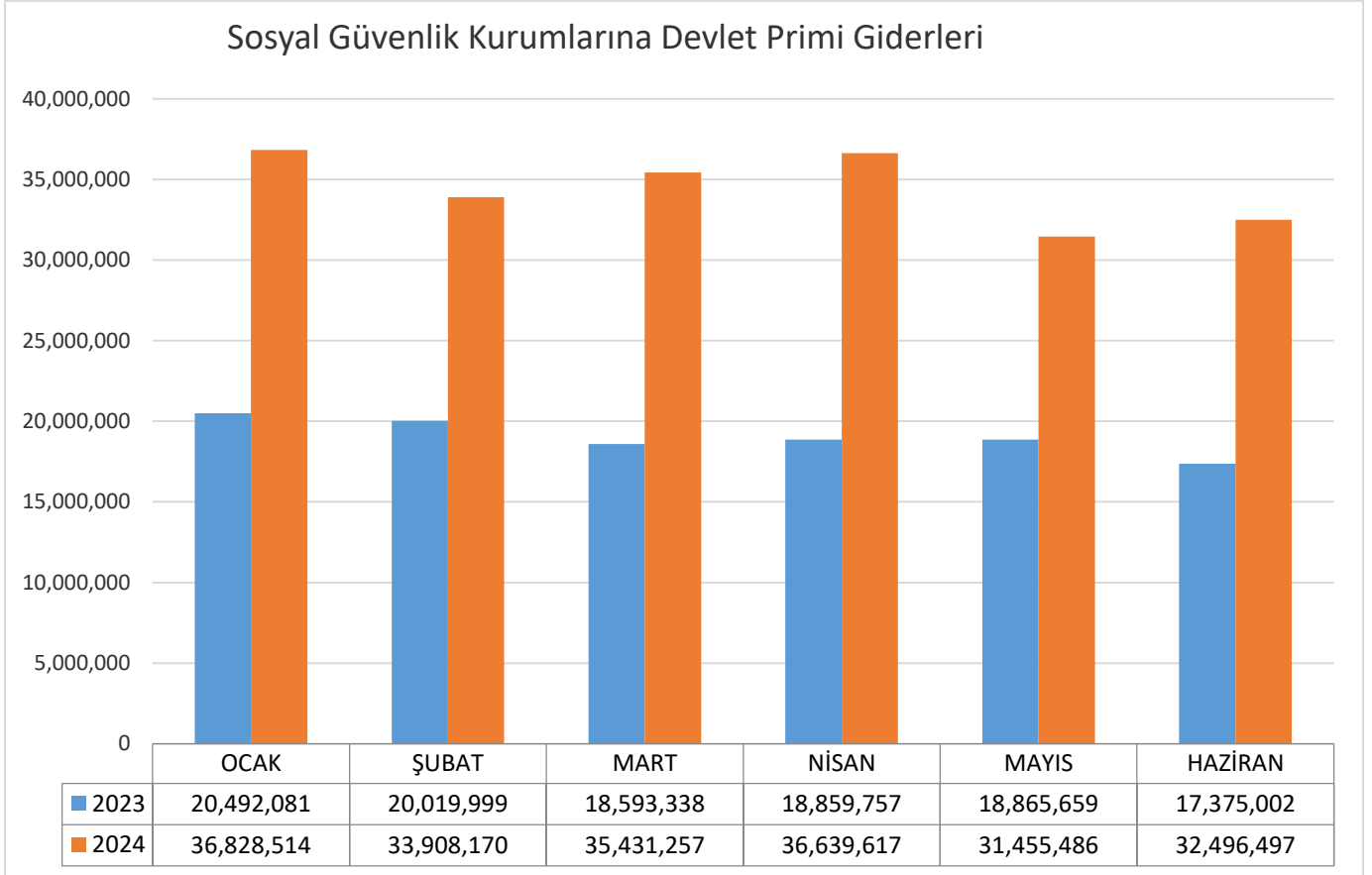
2023 Mali yılında Personel Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 754.444.157-TL ve 2024 Mali yılı aynı döneminde 1,686,015,978-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 123.48 'dir.2024 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %47.55'tir. Personel giderlerinde 2024 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı grafiği **Grafik.1-1**'de gösterilmiştir.



(Grafik.1-1)

02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

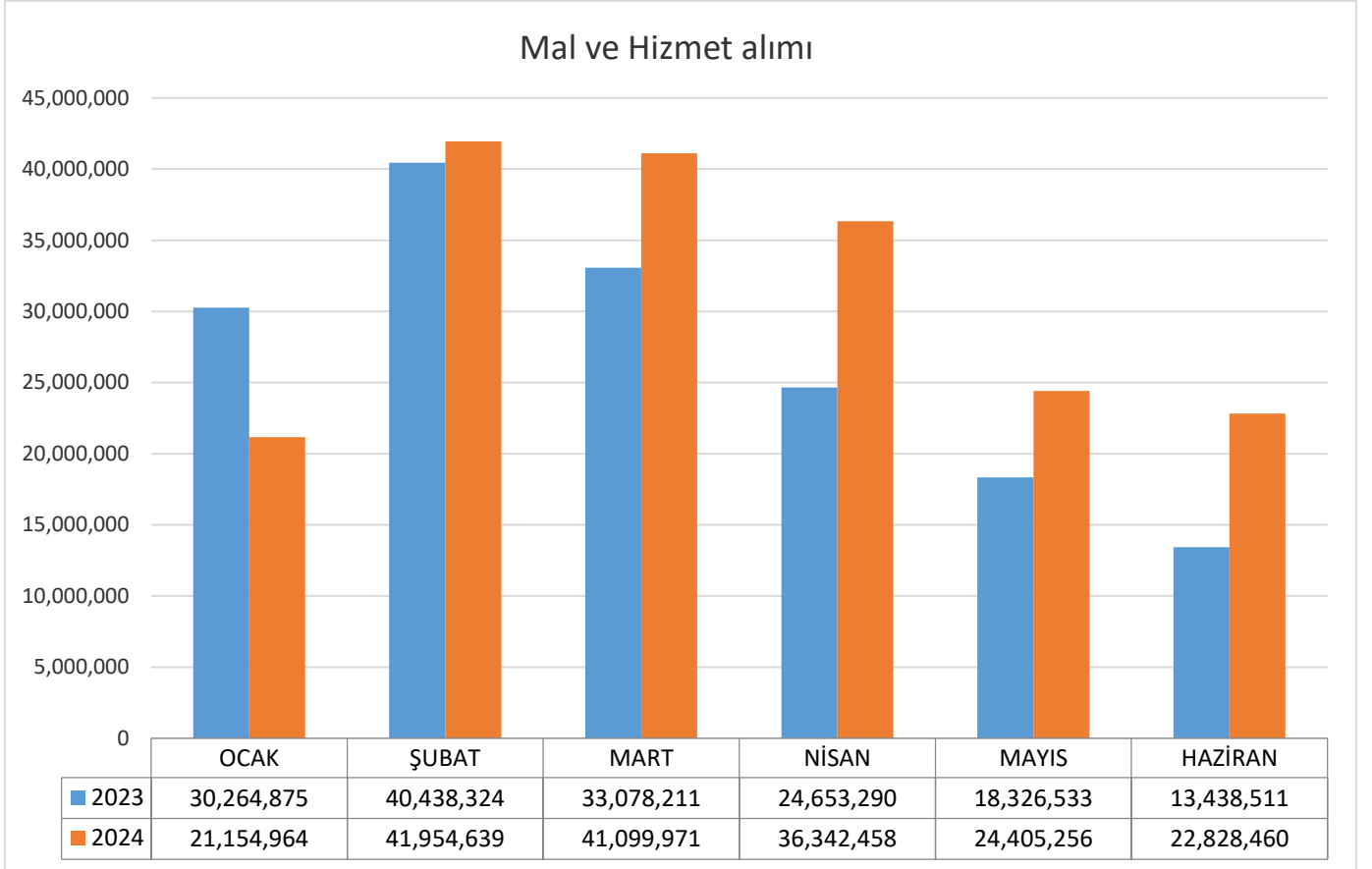
2023 Mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 114.205.836-TL, 2024 Mali yılının aynı döneminde 206.759.541-TL.'dir. Bir önceki yıla göre toplam artış oranı % 81.04'tür. 2024 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %49.36'dır. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde 2024 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-2** 'de gösterilmiştir.



(Grafik1-2)

03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

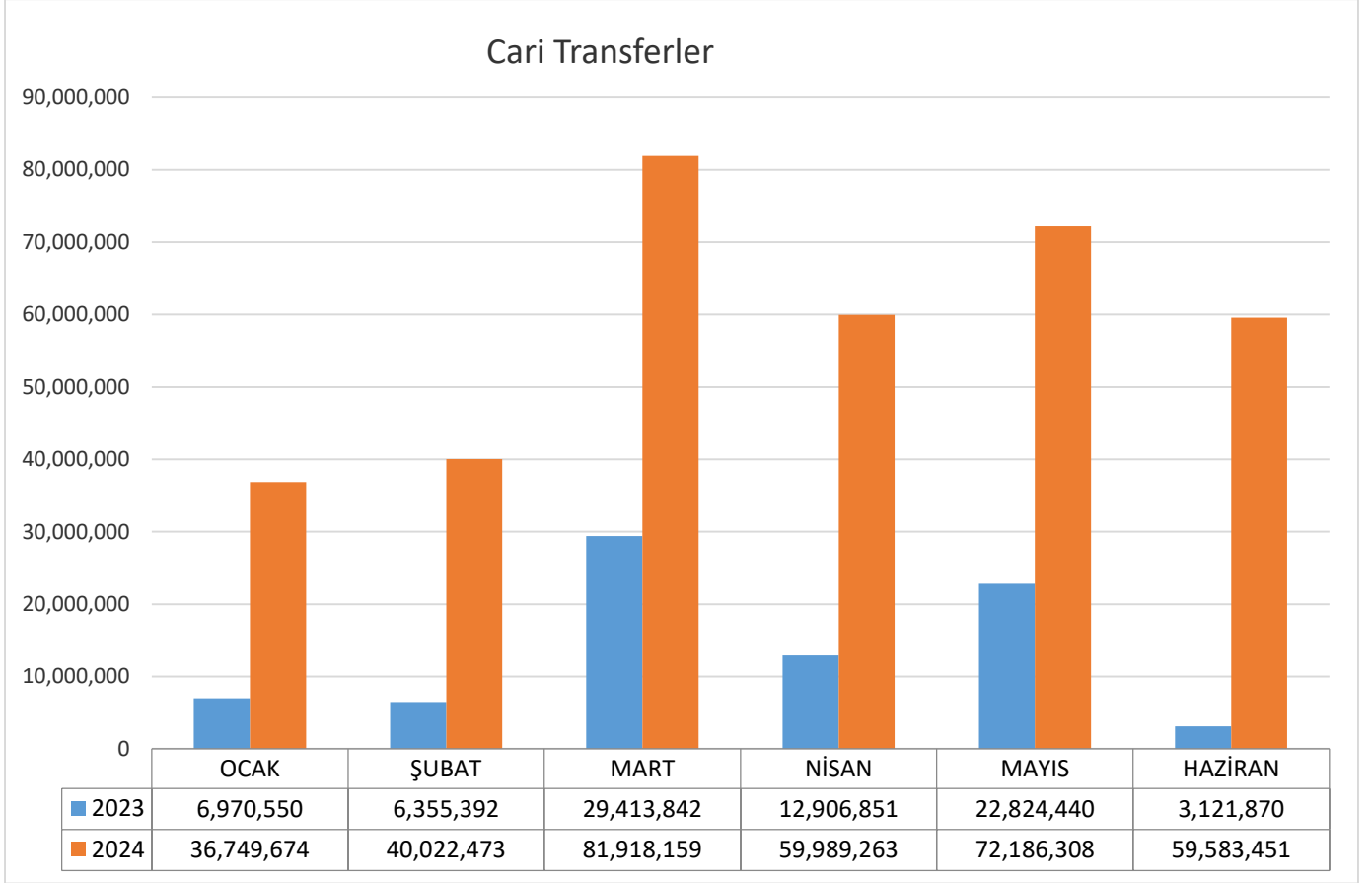
2023 Mali yılında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 160.199.743-TL ve 2024 mali yılı aynı döneminde 187.785.748-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı % 17.22'dir. 2024 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %36.59'dur. Mal ve Hizmet Alımı giderlerinde 2024 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-3**'te gösterilmiştir.



(Grafik1-3)

05-CARİ TRANSFERLER

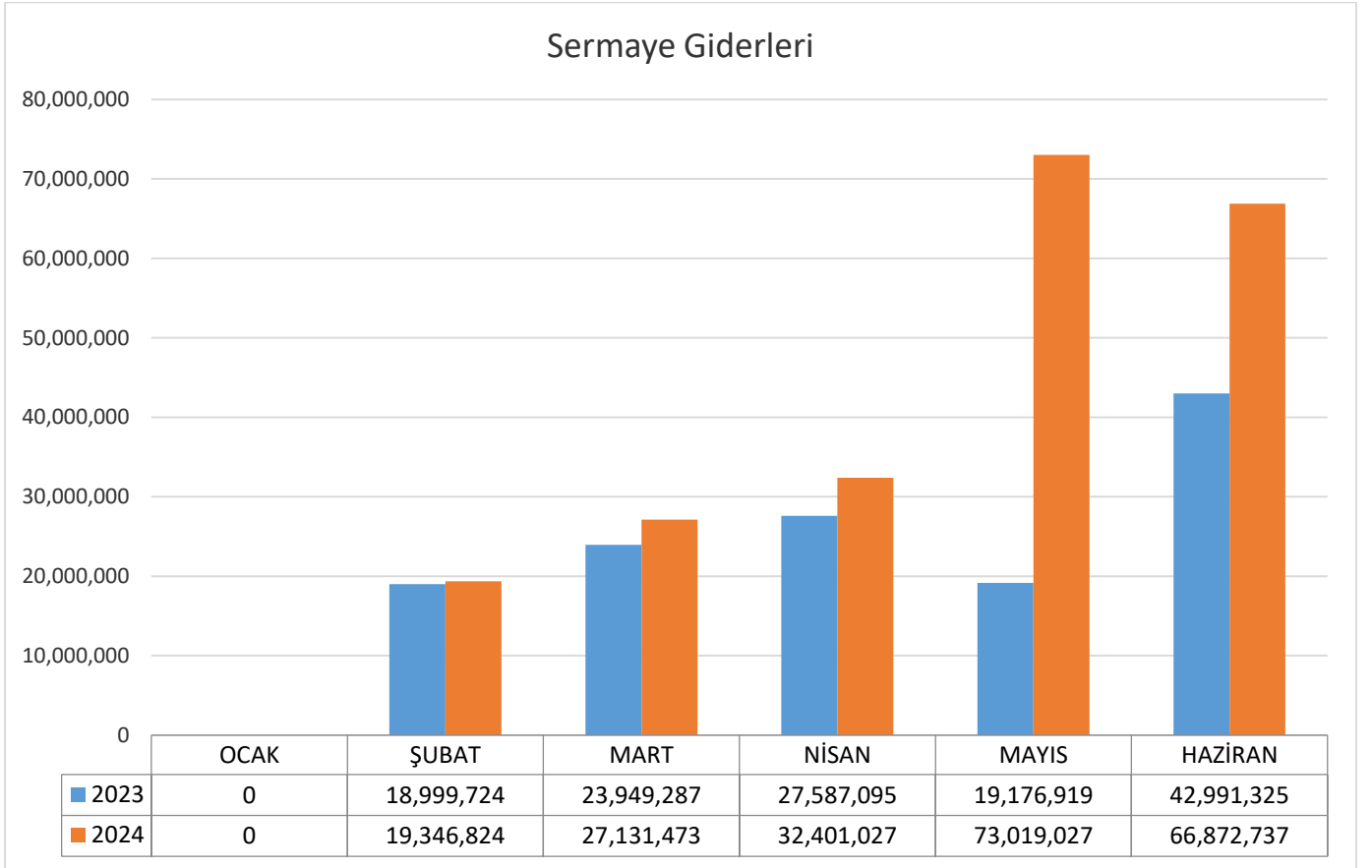
2023 Mali yılında Cari Transferlerde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 81.592.944-TL ve 2024 mali yılı aynı döneminde 350.449.327-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı %329.51'dir. 2024 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %55.86'dır. Cari Transferlerde 2024 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-4**'te gösterilmiştir.



(Grafik1-4)

06-SERMAYE GİDERLERİ

2023 Mali yılında Sermaye Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 132.704.351-TL ve 2024 Mali yılı aynı döneminde 218.771.087-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 64,86'dır. 2024 yılında başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %48.61'dir. Sermaye Giderlerinde 2024 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-5**'te gösterilmiştir.



(Grafik1-5)

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 5,555,053,000-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 2,461,157,239-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin %44.30'ı gerçekleşmiştir. 2024 yılının bir önceki yıla göre gelir karşılaştırmaları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

Yıllar	2023		2024	
Açıklama	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme
Bütçe Gelirleri Toplamı	2,108,026,000	1,252,202,156	5,555,053,000	2,461,157,239
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	64,670,000	32,818,901	98,030,000	86,277,478
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1,974,964,000	1,153,782,312	5,294,156,000	2,273,246,866
05-Diğer Gelirler	68,392,000	65,600,943	162,867,000	101,632,894

(Tablo1-4)

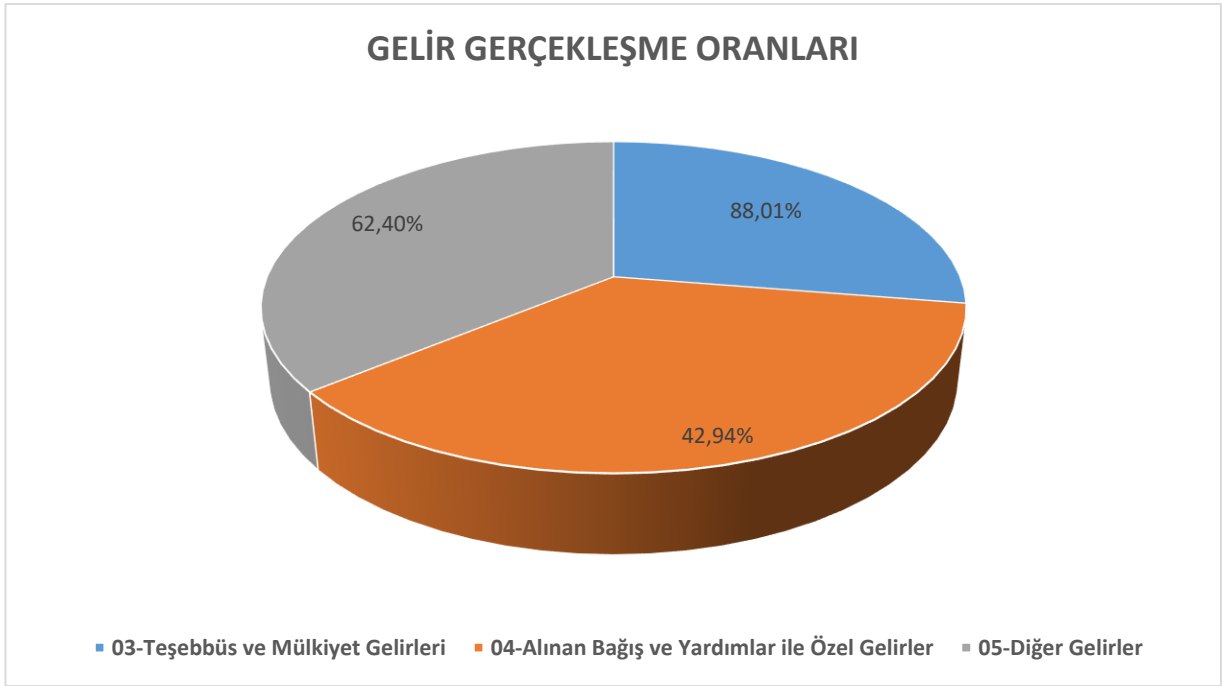
Haziran Sonu gerçekleşme	2023	2024	% Artış- Azalış Oranı
Bütçe Gelirleri Toplamı	1,252,202,156	2,461,157,239	96.55%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	32,818,901	86,277,478	162.89%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1,153,782,312	2,273,246,866	97.03%
05-Diğer Gelirler	65,600,943	101,632,894	54.93%

(Tablo1-5)

2024 yılında ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerinin kendi içindeki yüzde oranı olarak dağılımı **Tablo1-6'**da grafiksel gösterimi ise (**Grafik1-6'**) de pasta dilimleri şeklinde gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2024 Yılı	Gerçekleşme Oranı
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2,461,157,239	44.30%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	86,277,478	88.01%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2,273,246,866	42.94%
05-Diğer Gelirler	101,632,894	62.40%

(Tablo1-6)



(Grafik1-6)

C. FİNANSMAN

2024 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 5,555,053,000-TL'dir. Bu ödeneğin 5.294.156.000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalanı ise Öz Gelirlerimizden karşılanmaktadır. 2024 yılının ilk altı ayında 2,649,781,682-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 2,461,157,239-TL gelir elde edilmiştir.

2.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2024 yılında Yükseköğretim faaliyetinde bulunan birimlerimizin toplam ödenekleri 3.675.255.000-TL'dir. Bu ödeneğin 2.759.710.000-TL'si personel giderleri, 315.376.000-TL'si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 439.797.000-TL'si Mal ve Hizmet alımı giderleri ve 160.372.000-TL'si Sermaye Giderleridir. Yükseköğretim faaliyetinde Ocak-Haziran harcaması 1.653.756.032-TL'dir.

Destek hizmetleri birimi tarafından 2024 yılının ilk altı ayında 71.552.000,00-TL ısınma amaçlı doğal gaz harcaması yapılmıştır. Elektrik giderleri için ise 22.666.000,00-TL harcama yapılmıştır.

2024 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının toplam 5 sektörde 12 adet projelerimiz için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu (Tablo1.8)'de gösterilmiştir.

Sektör	Proje Adı	2024 Ödeneği	Ocak-Haziran Harcaması	Harcama Oranı%
EĞİTİM	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	1.000	0	% 0
	Kampüs Altyapısı	16.000	17.047	% 106
	Derslik ve Merkezi Birimler	73.872	25.963	% 35
	Yayın Alımı	13.500	5.427	% 40
	Büyük Onarım	40.000	15.193	% 38
	Muhtelif İşler(Mak. Tec. Bil. Don. Yz. Alt.Bak.On.İ)	15.000	4.240	% 28
	SEKTÖR TOPLAMI	159.372	67.870	% 43
DKH	Bilimsel Araştırma Projeleri	10.652	44.945	%422
	Kırım Kongo Kanamalı Ateş Aşısı	50.000	45.000	% 90
	SEKTÖR TOPLAMI	60.652	89.945	%148
SAĞLIK	Muhtelif İşler	70.000	7.056	%10
	Büyük Onarım	158.640	10.433	%7
	SEKTÖR TOPLAMI	228.640	17.490	%8
KÜLTÜR	Talas Tarihi Yapılarının Restorasyonu	9.000	3.999	%44
	SEKTÖR TOPLAMI	9.000	3.999	%44
SPOR	Spor Tesisleri Bakım Onarım	1.000	0	%
	SEKTÖR TOPLAMI	1.000	0	%
TOPLAM		458.664	179.304	%39

(Tablo1-8)

3.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A-BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemizin 2024 Mali yılındaki Toplam Bütçesi 5.555.053.000-TL'dir. Bütçe giderleri için 2024 yılsonu gerçekleşme tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı **(Tablo1-9)** da gösterilmiştir. Tabloda %104'lük bir oranda harcama tahmin edilmektedir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2024 KBÖ	Ocak Haziran Harcama	2024 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	Yılsonu Tahmini Harcama Oranı %
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	5.555.053.000	2,649,781,682	5,766,049,700	104%
01-PERSONEL GİDERLERİ	3,545,607,000	1,686,015,978	3,710,749,000	105%
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	418,840,000	206,759,541	454,941,000	109%
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	513,256,000	187,785,748	405,361,200	80%
05-CARİ TRANSFERLER	627,326,000	350,449,327	632,803,500	101%
06-SERMAYE GİDERLERİ	450,024,000	218,771,087	562,195,000	124%

(Tablo1-9)

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği toplamı 5.555.053.000-TL'dir. Bütçe giderlerinin 2024 yılsonu gerçekleşme tahmini oranı **(Tablo1.10)**'da gösterilmiştir. Toplamda %106'lık bir gerçekleşme oranı tahmin edilmektedir. Bu tablodaki tahmini gelirlerin ilk altı ayda gerçekleşen gelir bilgileri temel alınarak yapılmıştır.

GELİR	2024 KBÖ	Ocak Haziran Gerçekleşme	2024 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	Yılsonu Tahmini Gerçekleşme Oranı %
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	5.555.053.000	2,461,157,239	5,895,666,000	%106
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	98,030,000	86,277,478	167,452,000	% 170
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	5,294,156,000	2,273,246,866	5,455,906,000	% 103
05-Diğer Gelirler	162,867,000	101,632,894	272,308,000	% 167

(Tablo1.10)

C. FİNANSMAN

2024 yılında Bütçe Giderlerinin Başlangıç ödeneğine göre yılsonunda %106'lık artış ile 5,766,049,700-TL'lik bir gider gerçekleşmesi olacağını tahmin etmekteyiz. Bu giderlerin 5.401.179.700-TL 'si hazineden geri kalanları ise öz gelirlerimizden karşılayacağımızı tahmin etmekteyiz.

4.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Destek Hizmetleri birimi tarafından ve diğer bazı birimler tarafından 2024 yılsonunda 149.227.000-TL yakacak ve doğalgaz harcaması yapılacağı tahmin edilmektedir. Elektrik gideri için ise 57.954.000-TL harcama yapılması tahmin edilmektedir. Üniversitemiz geneline baktığımızda Tüketime yönelik mal ve malzeme alımı kaleminde yılsonu için 349.711.000-TL'lik bir harcama olması tahmin edilmektedir.

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler sonucunda yılsonunda 349,618,000-TL'lik harcama yapılması tahmin edilmektedir.