



# KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ



## 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

TEMMUZ 2022

# KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve  
Beklentiler Raporu

TEMMUZ 2022

## ÖNSÖZ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinde, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde hesap verilebilirlik ve şeffaflığın sağlanması, bütçe uygulamalarının açık ve denetlenebilir olması, kamu idarelerinin harcamaları ve faaliyetleri üzerinde kamuoyu gözetim ve denetiminin etkin kılınabilmesi amacıyla yönelik olarak, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacakları belirtilmektedir.

Bu doğrultuda, 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçlarımız ile yine aynı döneme ait Üniversitemiz tarafından yürütülen faaliyetleri ve 2022 yılı Temmuz-Aralık dönemine ilişkin beklenti ve hedeflerimiz ile yürütülmesi planlanan faaliyetlerimizi içeren "2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.



**İçindekiler**

<b>1. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....</b>	<b>3</b>
<b>1.1.BÜTÇE GİDERLERİ .....</b>	<b>3</b>
1.1.1.Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran 2022 Dönemi Gerçekleşme Tutarları	4
1.1.2. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran 2022 Döneminde Giderlerin Toplam Gider Gerçekleşmeleri İçindeki Payları.....	5
1.1.3. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Türlerinin Gelişimi.....	5
1.1.4. Program Sınıflandırmasına Göre 2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri .	12
<b>1.2.BÜTÇE GELİRLERİ.....</b>	<b>15</b>
1.2.1.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri .....	16
1.2.2.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	16
1.2.3.Diğer Gelirler.....	16
<b>1.3.FİNANSMAN.....</b>	<b>17</b>
<b>2.2022 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....</b>	<b>17</b>
2.1. Sağlık, Kültür Ve Spor Dairesi Başkanlığı Tarafından Yürütülen Faaliyetler .....	18
2.2. Üniversitemiz Tarafından Yürütülmekte Olan Yatırım Faaliyetleri .....	18
2.3. Bilimsel Araştırma Projeleri Yönetimi Koordinatörlüğü Tarafından Yürütülen Faaliyetler .....	21
<b>3. 2022 YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER</b>	<b>22</b>
<b>3.1. BÜTÇE GİDERLERİ .....</b>	<b>22</b>
<b>3.2. BÜTÇE GELİRLERİ.....</b>	<b>23</b>
<b>3.3. FİNANSMAN.....</b>	<b>24</b>
<b>4. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....</b>	<b>24</b>

## 1. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

31.12.2021 tarih ve 31706 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 7344 sayılı 2022 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2022 yılı için Üniversitemize 288.353.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. 2022 mali yılı için verilen ödenek miktarında 2021 yılına göre %20,60 oranında artış olmuştur.

### 1.1.BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo 1- 2021-2022 Yılları Bütçe Ödeneklerinin Dağılımı ve Ocak-Haziran Dönemi Harcamalar

Ekonomik Kodu	Gider Türü	2021 Yılı		2022 Yılı	
		Başlangıç Ödeneği	Ocak- Haziran Harcama	Başlangıç Ödeneği	Ocak- Haziran Harcama
01	PERSONEL GİDERLERİ	155.960.000	84.795.526	207.090.000	129.677.620
02	SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	21.256.000	11.720.051	27.703.000	17.737.107
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	12.055.000	4.199.665	13.608.000	17.637.236
05	CARİ TRANSFERLER	5.037.000	3.690.704	5.950.000	5.054.660
06	SERMAYE GİDERLERİ	44.785.000	16.209.580	34.002.000	14.028.193
<b>TOPLAM</b>		<b>239.093.000</b>	<b>120.615.525</b>	<b>288.353.000</b>	<b>184.134.816</b>

2022 yılı başlangıç ödenekleri ile bir önceki yılın başlangıç ödenekleri karşılaştırıldığında; Personel Giderlerinde %32,78, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %30,33, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde %12,88, Cari Transferlerde %18,16 artış, Sermaye Giderlerinde %-24,08 oranında azalış gerçekleştiği görülmektedir. 2022 yılı başlangıç ödeneğinin ise bir önceki yılın başlangıç ödeneğine göre artış oranı %20,60 'tır.

2021 yılı Ocak-Haziran dönemi harcamaları ile 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi harcamaları karşılaştırıldığında ise Personel Giderleri %52,93 oranında artarak 129.677.620-TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderleri %51,34 oranında artarak 17.737.107-TL, Mal ve Hizmet alım giderleri %319,97 oranında artarak 17.637.236- TL, Cari Transferler %36,96 oranında artarak 5.054.660-TL, Sermaye Giderleri % -13,46 oranında azalarak 14.028.193-TL olarak gerçekleştiği görülmektedir.

Genel olarak bütçe gider gerçekleştirmeleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre %52,66 oranında artış göstermiştir. 2022 yılı gider kalemleri incelendiğinde Personel sayılarında ki artışlar sebebiyle Personel Giderleri ve SGK Devlet Primi Giderlerinde, Cari Transferler harcama kaleminde, Mal ve Hizmet Alımı harcama kaleminde artış gerçekleşirken Sermaye Giderleri harcama kalemlerinde azalış olmuştur.

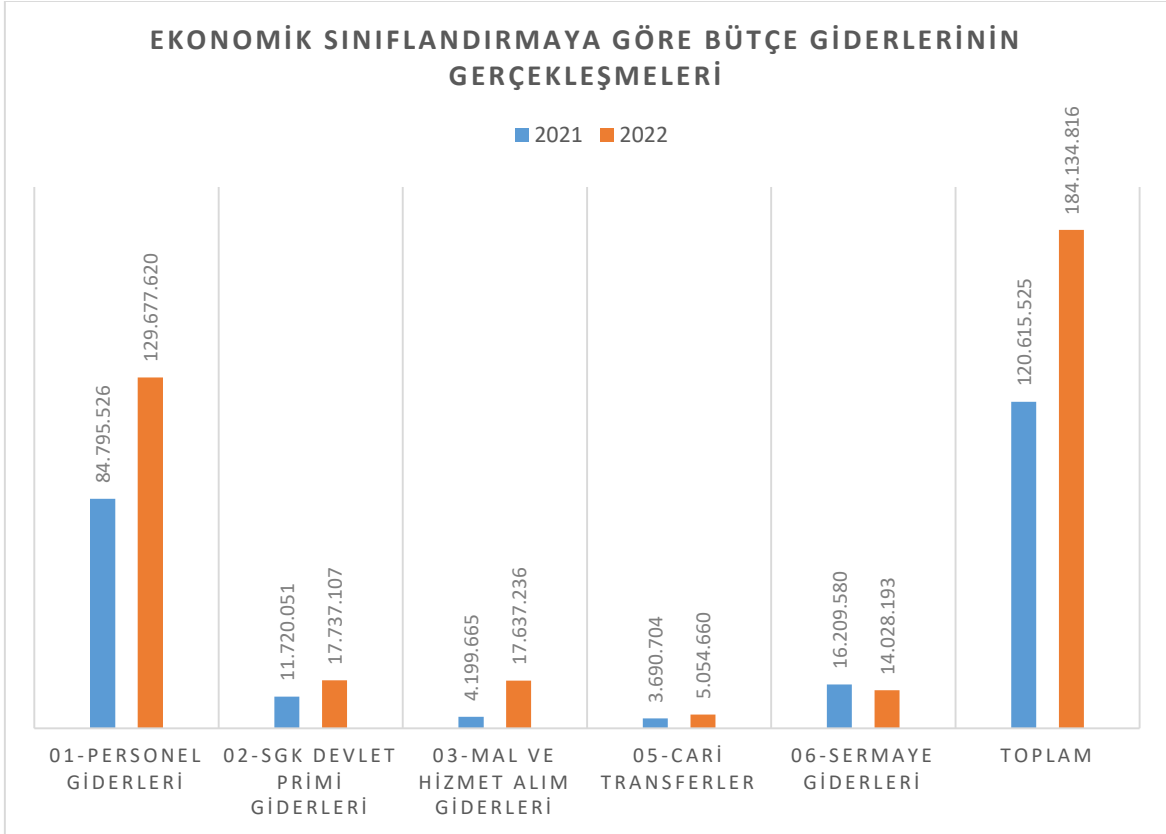
**1.1.1.Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran 2022 Dönemi Gerçekleşme Tutarları**

Üniversitemizin 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmelerinin, 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi ile karşılaştırılması aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

**Tablo 2-** Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran 2022 Dönemi Gerçekleşmeleri

1.ALTI AYLIK GİDER BİLGİLERİ	2021	2022	Artış Oranı (%)
01-Personel Giderleri	84.795.526	129.677.620	52,93
02-SGK Devlet Primi Giderleri	11.720.051	17.737.107	51,34
03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	4.199.665	17.637.236	319,97
05-Cari Transferler	3.690.704	5.054.660	36,96
06-Sermaye Giderleri	16.209.580	14.028.193	-13,46
<b>Toplam</b>	<b>120.615.525</b>	<b>184.134.816</b>	<b>53,48</b>

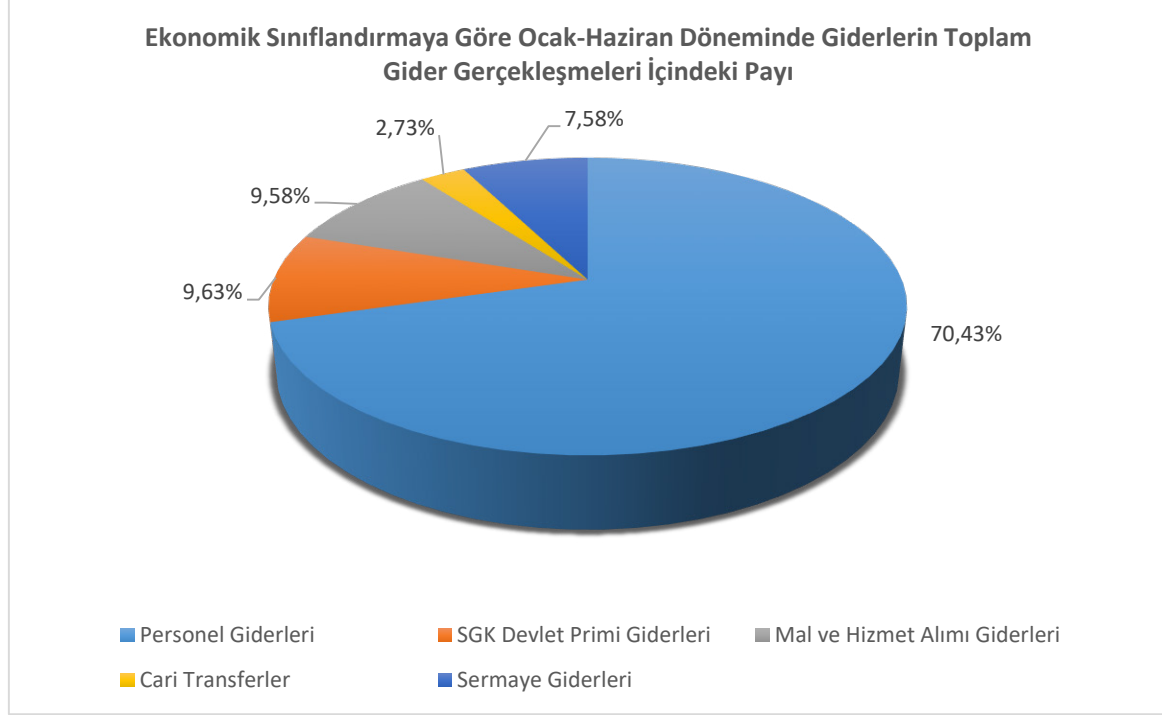
Üniversitemizin 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi giderleri, bütçe başlangıç ödeneğinin %63,86'sını oluşturmaktadır. 2021 yılı aynı döneminin başlangıç ödeneğine oranı ise %50,45'tir.

**Grafik 1-** Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderlerinin Gerçekleşmeleri

### 1.1.2. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran 2022 Döneminde Giderlerin Toplam Gider Gerçekleşmeleri İçindeki Payları

Ocak-Haziran 2022 dönemi içinde giderlerin toplam gider gerçekleşmeleri içindeki paylarına bakıldığında; Personel Giderleri % 70,43, SGK Devlet Primi Giderleri Payı % 9,63, Mal ve Hizmet Alımı Giderleri Payı %9,58, Cari Transferler Payı % 2,73 ve Sermaye Giderleri Payı %7,58 olarak gerçekleşmiştir.

Grafik 2- Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ocak-Haziran Döneminde Giderlerin Toplam Gider Gerçekleşmeleri İçindeki Payı



### 1.1.3. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Türlerinin Gelişimi

#### 1.1.3.1. Personel Giderleri

Tablo 3- 2021-2022 Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri KBÖ ve Harcamaları

Ekonomik Sınıf	2021 Yılı Ocak- Haziran		2022 Yılı Ocak- Haziran		
	Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama	
01.1	Memurlar	135.305.000	75.707.308	179.741.000	113.452.838
01.2	Sözleşmeli Personel	2.420.000	957.960	2.387.000	1.985.260
01.3	İşçiler	17.050.000	7.837.993	23.125.000	13.479.898
01.4	Geçici Personel	879.000	173.714	1.100.000	577.729
01.5	Diğer Personel	306.000	118.551	737.000	181.896
<b>TOPLAM</b>		<b>155.960.000</b>	<b>84.795.526</b>	<b>207.090.000</b>	<b>129.677.620</b>

Personel Giderlerinde 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 84.795.526-TL'lik bütçe gideri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %52,93 oranında artışla bütçe gideri 129.677.620-TL'ye ulaşmıştır.

01.1 ekonomik kodlu tertipte, Üniversitemiz çalışan sayısında, özlük haklarında ve maaşlarındaki artışlar dolayısıyla harcamalarımız %49,86 oranında artmış ve 113.452.838-TL olarak gerçekleşmiştir. Artış tutarı, 37.745.530-TL'dir.

01.2 ekonomik kodlu tertipte, sözleşmeli personel ekonomik sınıfında 2021 yılının ilk 6 ayına oranla % 107,24'lük bir artış görülmüştür. Artış tutarı 1.027.300-TL'dir.

01.3 ekonomik kodlu tertipte, 2021 yılının ikinci yarısında alımı yapılan işçiler nedeniyle 2021 yılının ilk altı ayında 7.837.993-TL harcama, 2022 yılının ilk altı ayında 13.479.898-TL harcama yapılmıştır.

01.4 ekonomik kodlu tertipte, Rektörlüğe bağlı geçici görevlendirilen akademik personel ve Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı bünyesinde çalıştırılan kısmi zamanlı öğrenciler için 2022 yılının ilk altı aylık dönemdeki bütçe gideri, 2021 yılının aynı dönemine göre % 232,58'lik artış ile 173.714-TL'den, 577.729-TL'ye yükselmiştir.

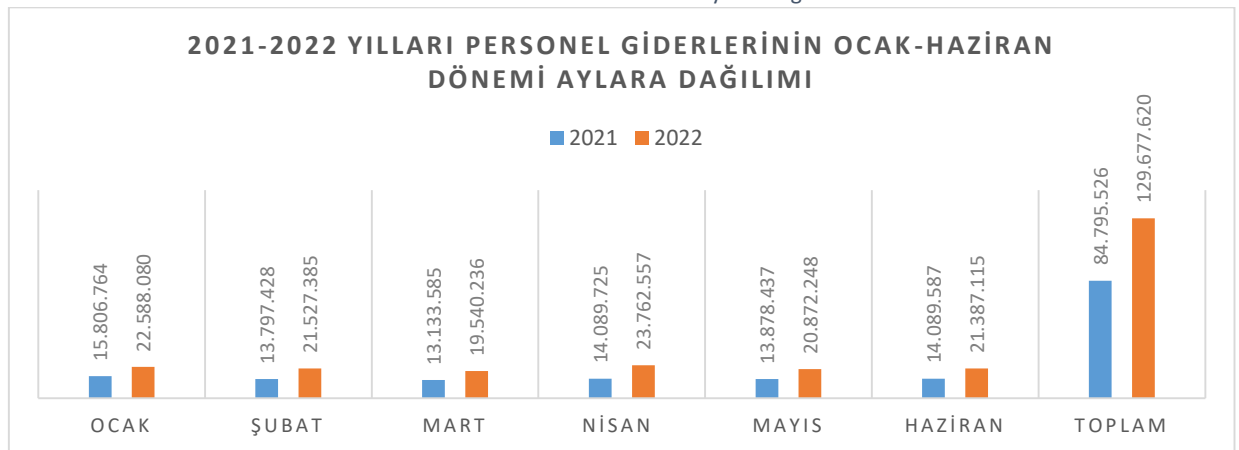
01.5 ekonomik kodlu tertipten ise özellikle II. Öğretim ders ücretleri kapsamında Üniversitemiz dışından ders vermek üzere görevlendirilen personelin ödemeleri gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda 2021 yılı ilk altı aylık dönemde 118.551-TL olan bu ödemeler, 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %53,43 artarak 181.896-TL olmuştur.

2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayında da olduğu gibi personel giderleri içerisinde en büyük payı memurlar (01-1) almıştır.

**Tablo 4- 2021-2022 Yılları Personel Giderleri Ocak-Haziran Dönemi Aylar Dağılımı**

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
<b>2021 Yılı Net Gider</b>	15.806.764	13.797.428	13.133.585	14.089.725	13.878.437	14.089.587	84.795.526
<b>2022 Yılı Net Gider</b>	22.588.080	21.527.385	19.540.236	23.762.557	20.872.248	21.387.115	129.677.620

**Grafik 3- 2021-2022 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı**



2021 yılında personel giderlerine yönelik en fazla harcama Ocak ayında gerçekleşirken 2022 yılında en fazla harcama Nisan ayında olmuştur. Bir önceki yıla oranla personel giderlerindeki %52,93'lük artışın ana sebebi idari ve akademik personel sayımızdaki artış ile memur maaşlarına yapılan zamlar ve ek ders ücretlerindeki artışlardır.

### 1.1.3.2. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarı 11.720.051-TL iken 2022 yılının aynı döneminde %51,34'lük artışla 17.737.107-TL'ye yükselmiştir.

Tablo 5- 2021-2022 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi II. Düzey Dağılımı

Ekonomik Sınıf		2021 Yılı Ocak- Haziran		2022 Yılı Ocak- Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
02.1	Memurlar	17.076.000	9.723.050	22.179.000	14.189.413
02.2	Sözleşmeli Personel	459.000	202.227	513.000	377.625
02.3	İşçiler	3.415.000	1.713.951	4.632.000	2.940.940
02.4	Geçici Personel	262.000	56.024	310.000	192.141
02.5	Diğer Personel	44.000	24.800	69.000	36.987
<b>TOPLAM</b>		<b>21.256.000</b>	<b>11.720.051</b>	<b>27.703.000</b>	<b>17.737.107</b>

02.1 ekonomik kodlu tertipte, çalışan sayısındaki artış ve mali haklardaki gelişmelere paralel olarak 2022 yılının ilk yarısında harcamalarda, 2021 yılının aynı dönemine göre %45,94'lük bir artış gerçekleşmiştir.

02.2 ekonomik kodlu tertipte, çalışan sayısındaki artışa bağlı olarak bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine oranla harcamalarda %86,73'lük artış gerçekleşmiştir. Artış tutarı, 175.398-TL'dir.

02.3 ekonomik kodlu tertipte, alımı yapılan işçiler nedeniyle 2021 yılında 1.713.951-TL olan harcama, 2022 yılında %71,59 artışla 2.940.940-TL olmuştur.

02.4 tertibinde Rektörlüğe bağlı geçici görevlendirilen akademik personel ve Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı bünyesinde çalıştırılan kısmi zamanlı öğrenciler için 2022 yılının ilk altı aylık dönemdeki bütçe gideri 2021 yılının aynı dönemine kıyasla %242,96'lük artışla 56.024-TL'den, 192.141-TL'ye yükselmiştir.

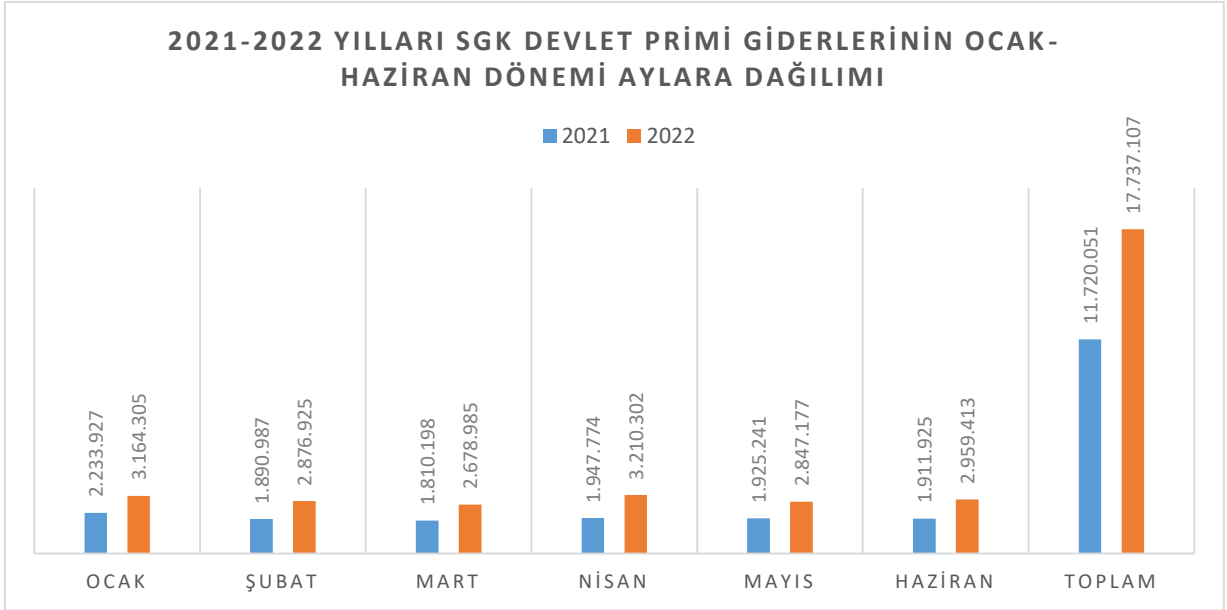
02.5 ekonomik kodlu tertibinden ise özellikle II. Öğretim ders ücretleri kapsamında Üniversitemiz dışından ders vermek üzere görevlendirilen personelin ödemeleri gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda 2021 yılı ilk altı aylık dönemde 24.800-TL olan harcamalar, 2022 yılının ilk altı aylık döneminde %49,14'lük artarak 36.987-TL olmuştur.

Tablo 6- 2021-2022 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
2021 Yılı Net Gider	2.233.927	1.890.987	1.810.198	1.947.774	1.925.241	1.911.925	11.720.051
2022 Yılı Net Gider	3.164.305	2.876.925	2.678.985	3.210.302	2.847.177	2.959.413	17.737.107

2021-2022 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı (01) Personel Giderlerindeki seyirle paralellik göstermemektedir.

Grafik 4- 2021-2022 Yılları SGK Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı



### 1.1.3.3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Tablo 7- 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin Dağılımı

Ekonomik Sınıf	2021 Yılı Ocak- Haziran		2022 Yılı Ocak- Haziran	
	Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı	9.203.000	3.308.082	10.428.000	15.842.864
03.3 Yolluklar	515.000	140.168	571.000	164.895
03.4 Görev Giderleri	40.000	48.134	45.000	253.943
03.5 Hizmet Alımları	1.231.000	511.705	1.378.000	1.134.900
03.6 Temsil ve Tanıtım Giderleri	26.000	8.133	29.000	15.318
03.7 Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alımı, Bakım ve Onarım Giderleri	592.000	124.880	658.000	201.815
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	448.000	58.562	499.000	23.501
<b>TOPLAM</b>	<b>12.055.000</b>	<b>4.199.665</b>	<b>13.608.000</b>	<b>17.637.236</b>

Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 4.199.665-TL bütçe gideri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %319,97 oranında artışla bütçe gideri 17.637.236-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı I. Altı aylık dönemde Analitik Bütçe Sistemine göre ekonomik kodlamanın iki düzeyine bakıldığında, “03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri” arasında en büyük harcamanın 15.842.864-TL ile tüketime yönelik mal ve malzeme alımlarında olduğu görülmektedir.

03.3 Yolluk Giderleri tertibinde, 2022 yılının ilk altı ayındaki harcamalar, bir önceki yılın aynı dönemine göre %17,64'lük bir artışla 140.168-TL'den 164.895-TL'ye yükselmiştir.

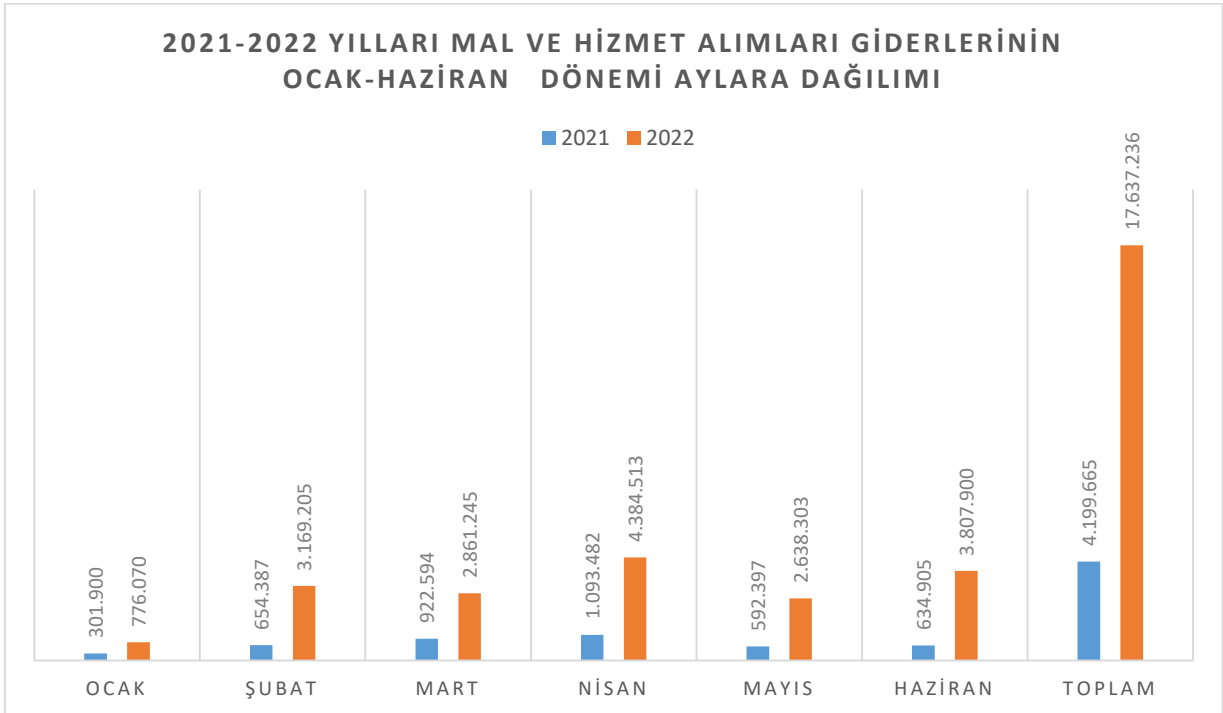
03.07 Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 124.880-TL bütçe gideri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %61,61 oranında artışla bütçe gideri 201.815-TL olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 8-** 2021-2022 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
<b>2021 Yılı Net Gider</b>	301.900	654.387	922.594	1.093.482	592.397	634.905	4.199.665
<b>2022 Yılı Net Gider</b>	776.070	3.169.205	2.861.245	4.384.513	2.638.303	3.807.900	17.637.236

2021-2022 yılları Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı incelendiğinde 2021 ve 2022 yıllarında en yüksek harcama Nisan ayında gerçekleşmiştir.

**Grafik 5-** 2021-2022 Yılları Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı



#### 1.1.3.4. Cari Transferler

Cari Transfer harcama kaleminde, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 3.690.704-TL bütçe gideri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %36,96 oranında artışla bütçe gideri 5.054.660-TL olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 9-** 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferlerin Dağılımı

Ekonomik Sınıf	2021 Yılı Ocak- Haziran		2022 Yılı Ocak- Haziran	
	Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
05.1 Görevlendirme Giderleri	4.223.000	3.314.000	5.031.000	4.354.857
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	814.000	0	919.000	0
05.4 Hane Halkı ve İşletmelere Yapılan Transferler	0	376.623	0	697.240
05.6 Yurtdışına Yapılan Transferler	0	0	0	11.562
<b>TOPLAM</b>	<b>5.037.000</b>	<b>3.690.704</b>	<b>5.950.000</b>	<b>5.054.660</b>

05.1 tertip harcamaları her iki yılda da Cari Transferler harcamalarının çok büyük bir kısmını oluşturmaktadır. 2021 yılı bütçe ödeneği 4.223.000-TL iken, bu rakam %19,13'lük artışla 2022'de 5.031.000-TL olmuştur. Harcamalar dikkate alındığında 2021 yılında 3.314.000-TL harcamayla 05.1 tertibinin toplam ödeneğinin %65,79'una, 2022 yılında ise 4.354.857-TL'lik harcama ile yılın ilk altı ayında 05.1 tertibinin toplam ödeneğinin %73,19'una ulaşılmıştır.

05.3 tertibinde bulunan memur yemek yardımı tertibinden 2021 yılı ve 2022 yılı ilk altı ayında Devlet Memurlarına Yiyecek Yardımı Yönetmeliğinin 5. Maddesine göre yemek servisi, yardım sandığı, dernek oluşturulamadığından ve ödeneğinde bu mahiyetteki kuruluşa ödenmesi gerektiğinden harcama gerçekleştirilememiştir.

05.4 tertibi için 2022 yılında başlangıç ödeneği öngörülmemiştir. Ancak 2022 Ocak-Haziran döneminde 697.240-TL'lik bir harcama gerçekleşmiş ve bir önceki yılın aynı dönemine oranla % 81,13'lük bir artış olmuştur.

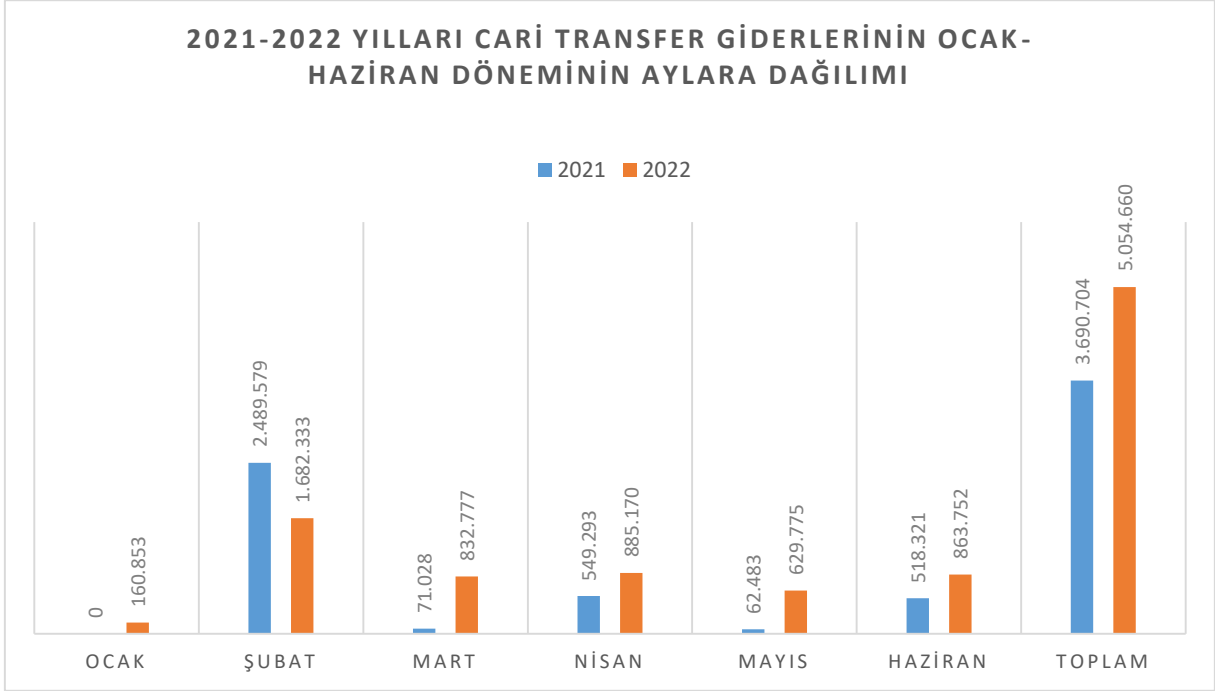
05.6 tertibi için 2022 yılında başlangıç ödeneği öngörülmemiştir. Ancak 2022 Ocak-Haziran döneminde 11.562-TL'lik bir harcama gerçekleşmiştir.

**Tablo 10-** 2021-2022 Yılları Cari Transfer Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
<b>2021 Yılı Net Gider</b>	0	2.489.579	71.028	549.293	62.483	518.321	3.690.704
<b>2022 Yılı Net Gider</b>	160.853	1.682.333	832.777	885.170	629.775	863.752	5.054.660

05 Cari Transferler, ekonomik kodlu tertiplerinden 2021 ve 2022 yıllarında ilk altı ayında en yüksek harcama Şubat ayında gerçekleşmiştir.

Grafik 6-2021-2022 Yılları Cari Transferin Ocak-Haziran Döneminin Aylara Dağılımı



### 1.1.3.5. Sermaye Giderleri

Tablo 10- 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderlerinin Dağılımı

Ekonomik Sınıf	2021 Yılı Ocak- Haziran		2022 Yılı Ocak- Haziran	
	Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
06.1 Mamul Mal Alımları	15.750.000	2.126.818	17.250.000	10.509.869
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	1.100.000	172.613	1.100.000	116.962
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	24.950.000	12.587.708	13.652.000	1.368.451
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.985.000	1.322.441	2.000.000	2.032.912
<b>TOPLAM</b>	<b>44.785.000</b>	<b>16.209.580</b>	<b>34.002.000</b>	<b>14.028.193</b>

Sermaye Giderleri tertibinde 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 16.209.580-TL'lik bütçe gideri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %-13,46 oranında azalış ile bütçe gideri 14.028.193- TL olarak gerçekleşmiştir.

06.1 tertipte harcamalar 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine oranla %394,16 artarak, 2.126.818-TL'den, 10.509.869-TL'ye yükselmiştir. Bu tertipten üniversitemiz için elektronik veri tabanı abonelikleri, basılı yayın alımları ve her yıl bütçe kanunu ile belirlenen limitleri aşan makine-teçhizatlar temin edilmiştir.

06.3 tertipte harcamalar 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre %-32,24 oranında azalarak, 172.613-TL'den 116.962-TL'ye düşmüştür.

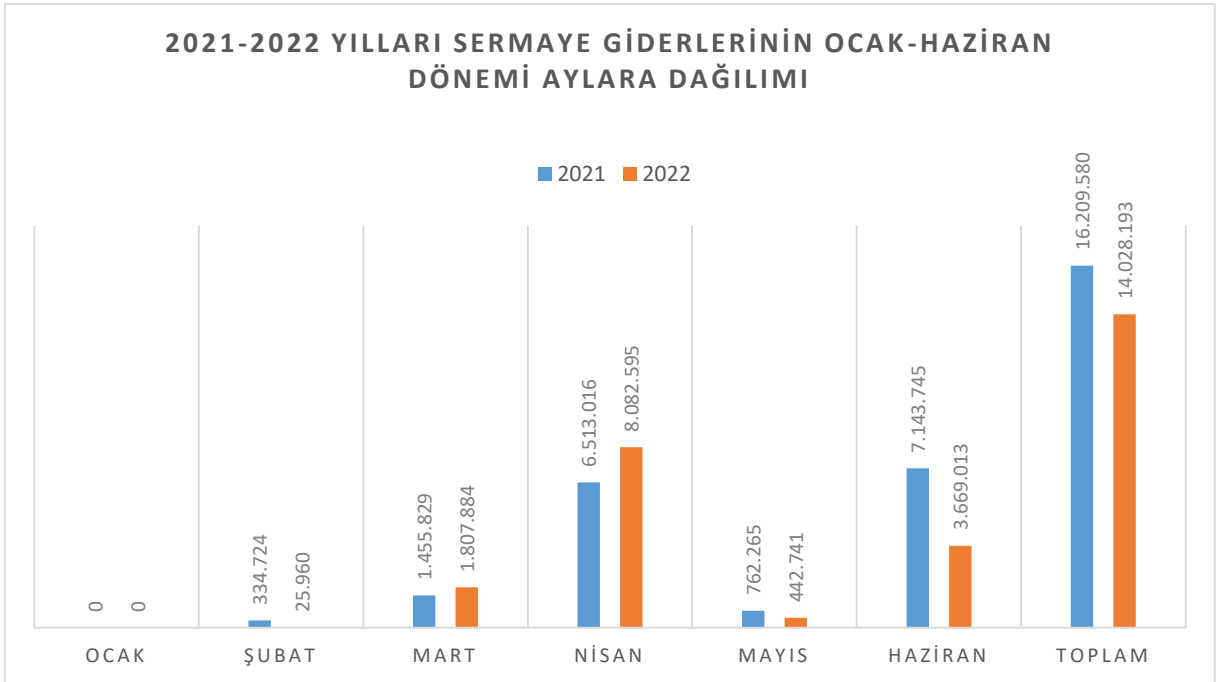
06.5 tertipte harcamalar 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine oranla %-89,13 oranında azalarak, 12.587.708-TL'den, 1.368.451-TL'ye düşmüştür. Bu tertipten, Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığınca yürütülen projelerin ve inşaatların ödemeleri gerçekleştirilmektedir.

06.7 tertipte 2021 yılında 1.322.441-TL olan harcama 2022 yılında 2.032.912-TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılının ilk altı aylık döneminde, Üniversitemiz büyük bakım ve onarımlarına ilişkin ihaleler yapılmış olup, ikinci altı aylık dönemde 06.7 ekonomik kodlu tertipten ödemeler gerçekleştirilecektir.

**Tablo 11- 2021-2022 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı**

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
<b>2021 Yılı Net Gider</b>	0	334.724	1.455.829	6.513.016	762.265	7.143.745	16.209.580
<b>2022 Yılı Net Gider</b>	0	25.960	1.807.884	8.082.595	442.741	3.669.013	14.028.193

**Grafik 7- 2021-2022 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı**



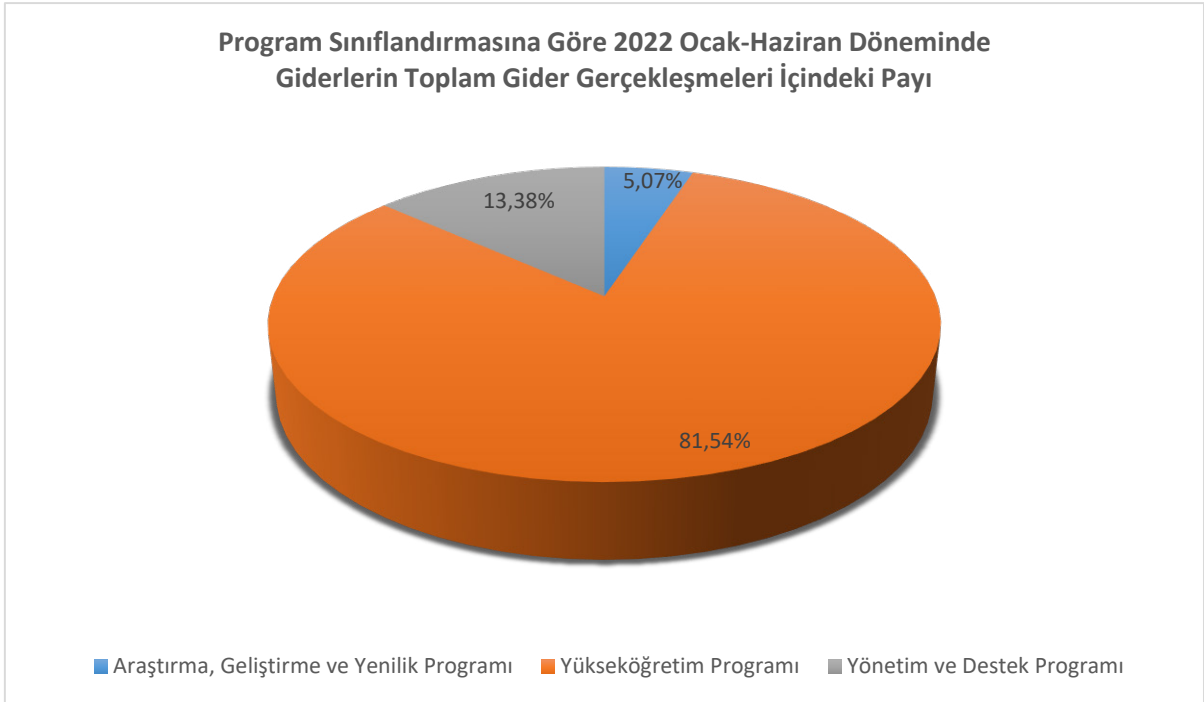
#### 1.1.4. Program Sınıflandırmasına Göre 2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

2022 Yılı Ocak-Haziran dönemi Program Sınıflandırmasına göre bütçe gider gerçekleştirmeleri Programlar Toplamı başlangıç ödeneği 288.353.000-TL ve gerçekleştirme oranı %63,86'dır. Programlar içerisinde en fazla pay Yükseköğretim Programına en az pay Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programına tahsis edilmiştir.

**Tablo 12 - 2022 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Aylara Dağılımı**

Program/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	Toplam Harcama TL
Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programı	0	344.625	0	5.833.500	0	3.166.500	9.344.625
Yükseköğretim Programı	22.939.592	24.712.981	23.853.818	29.743.319	23.451.612	25.448.102	150.149.423
Yönetim ve Destek Programı	3.749.715	4.224.202	3.867.309	4.748.318	3.978.633	4.072.591	24.640.768

2022 Yılı Program sınıflandırmasına göre bütçe giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı incelendiğinde Yükseköğretim programında en fazla harcama Nisan, en az harcama Ocak ayında gerçekleşmiştir. Yönetim ve destek programında ise en fazla harcama Nisan, en az harcama Ocak ayında gerçekleşmiştir.

**Grafik 8- Program Sınıflandırmasına Göre 2022 Ocak-Haziran Döneminde Giderlerin Toplam Gider Gerçekleşmeleri İçindeki Payı**

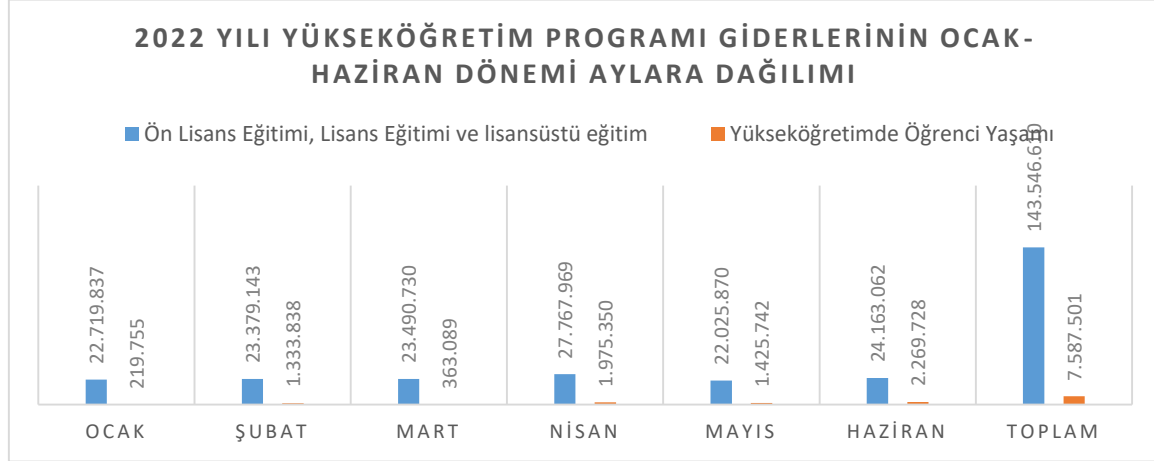
#### 1.1.4.1. Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programı Giderleri

Araştırma, Geliştirme ve Yenilik programının 2022 yılı başlangıç ödeneğinin 8.000.000-TL'lik dilimi Araştırma Altyapılarına, 602.000-TL'lik dilimi Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirmelerine ayrılmıştır. Bu programa ait 9.344.625-TL harcama gerçekleşmiştir. Araştırma Altyapıları alt programı kapsamında 9.000.000-TL'lik, Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme kapsamında 344.625-TL'lik harcama gerçekleşmiştir.

### 1.1.4.2. Yükseköğretim Programı Giderleri

Yükseköğretim programına 2022 yılında 216.379.000-TL başlangıç ödeneği verilmiş ve ödeneğin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşme oranı %69,39 olmuştur. Yükseköğretim programı içerisindeki en fazla payı 210.038.000-TL ile Ön lisans eğitimi, Lisans eğitimi ve Lisansüstü eğitim programları almıştır. Yükseköğretimde öğrenci yaşamına tahsis edilen 2022 dönemi başlangıç ödeneğinin gerçekleşme oranı %118,98 olmuştur. Yükseköğretim programında en fazla gerçekleşme Nisan ayında, en az gerçekleşme Ocak ayında olmuştur.

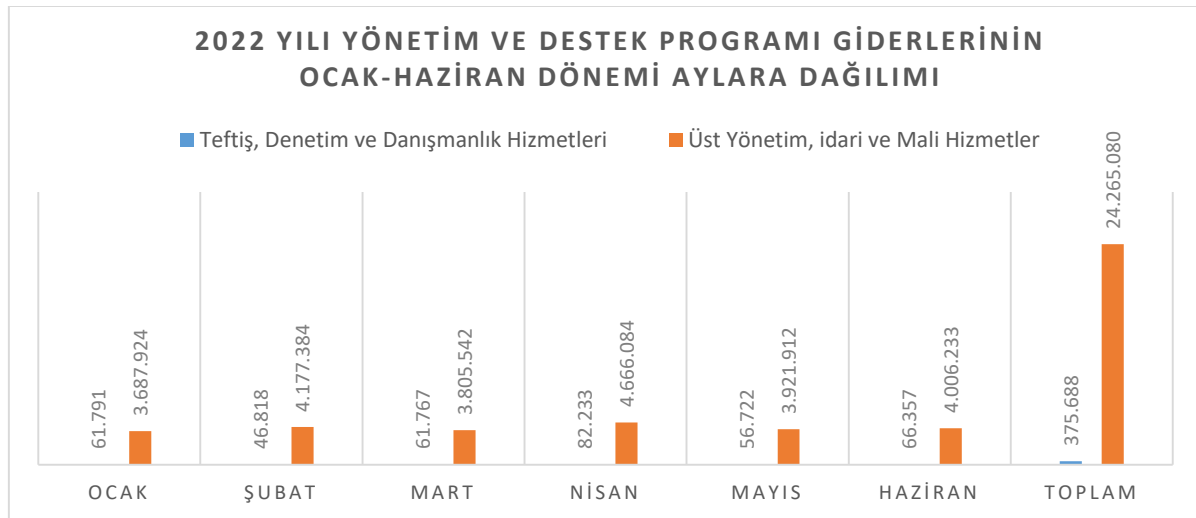
Grafik 9- 2022 Yılı Yönetim ve Destek Programı Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı



### 1.1.4.3. Yönetim ve Destek Programı Giderleri

Yönetim ve Destek Programına 2022 yılında 63.372.000-TL başlangıç ödeneği ayrılmıştır. Ödeneğin Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranı %38,88'dir. Yönetim ve Destek Programında başlangıç ödeneği en fazla pay 60.196.000-TL ile Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetlere tahsis edilmiş ve ilk altı aylık gerçekleşme oranı %40,31'dir. Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetlerine 3.176.000-TL başlangıç ödeneği tahsis edilmiştir. İlk altı aylık gerçekleşme oranı %11,83 olmuştur. Yönetim ve Destek Programı giderleri 2022 Ocak-Haziran döneminde en fazla harcama Nisan ayında, en az harcama Ocak ayında gerçekleşmiştir.

Grafik 10- 2022 Yılı Yönetim ve Destek Programı Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı



## 1.2.BÜTÇE GELİRLERİ

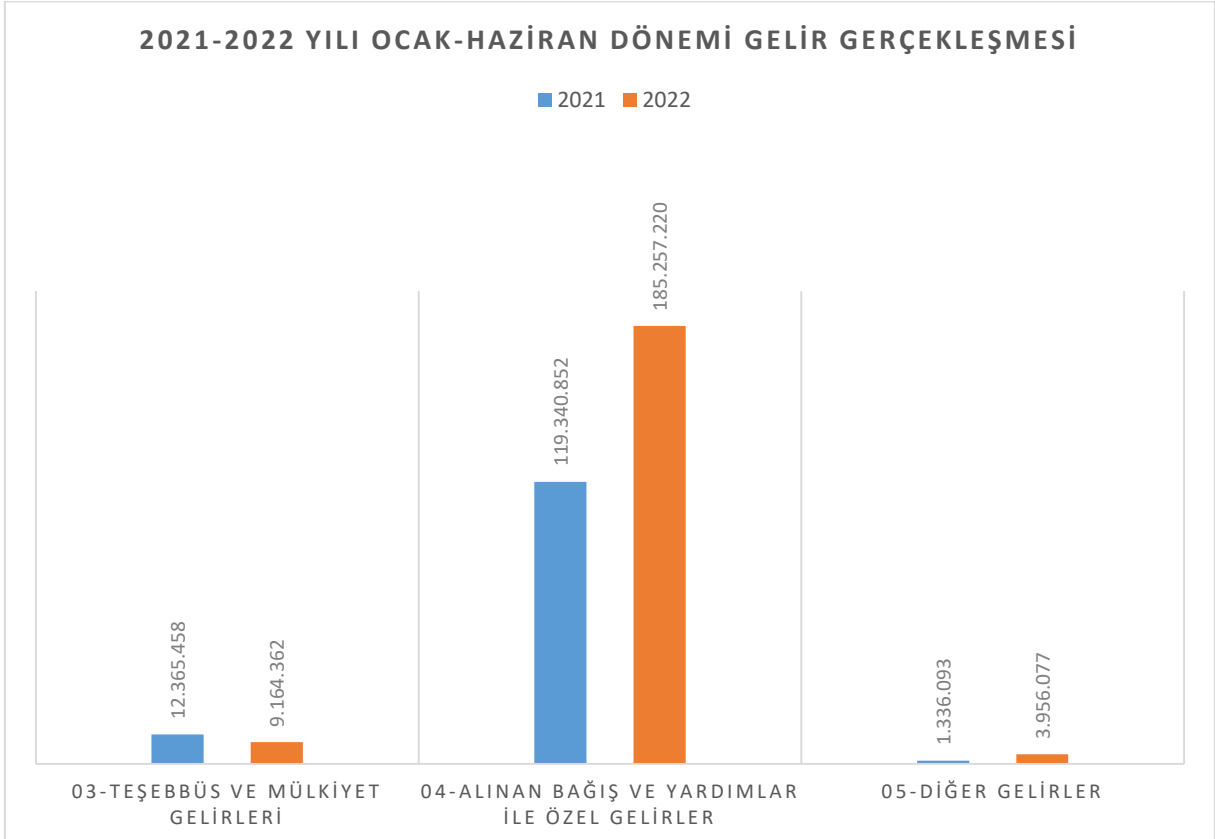
Üniversitemiz gelir bütçesine genel toplam üzerinden bakıldığında; 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 133.042.403-TL gelir gerçekleşmişken, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam net gelir 198.377.659-TL olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 13 - Bütçe Gelirlerini 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Aylarına Dağılımı**

BÜTÇE GELİRİ	2021			2022			Artış/ Azalış Oranı(%)
	KBÖ	OCAK-HAZİRAN		KBÖ	OCAK- HAZİRAN		
		Gerçekleşme	%		Gerçekleşme	%	
03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.986.000	12.365.458	310,22	4.481.000	9.164.362	204,52	-25,89
04.Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	230.320.000	119.340.852	51,82	278.059.000	185.257.220	66,63	55,23
05.Diğer Gelirler	4.787.000	1.336.093	27,91	5.813.000	3.956.077	68,06	196,09
<b>TOPLAM</b>	<b>239.093.000</b>	<b>133.042.403</b>	<b>55,64</b>	<b>288.353.000</b>	<b>198.377.659</b>	<b>68,80</b>	<b>49,11</b>

Toplam net gelirin başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranı 2021 yılı ilk altı aylık döneminde %55,64 iken, 2022 yılı ilk altı aylık dönemde ise gerçekleşme oranı % 49,11 olarak gerçekleşmiştir.

**Grafik 11- 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri**



### 1.2.1. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Tablo 14- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Ayları Dağılımları

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2021 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler (TL)	2022 Yılı Gelir Tahmini	2022 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler (TL)
03.1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	12.258.602	4.428.000	7.858.607
03.6	Kira Gelirleri	106.857	53.000	335.755
03.9	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	970.000
03	<b>TOPLAM GELİR</b>	<b>12.365.458</b>	<b>4.481.000</b>	<b>9.164.362</b>

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 2021 yılının ilk altı ayında 12.365.458-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2022 yılının ilk altı ayında %-25,89 oranında azalışla 9.164.362-TL olarak gerçekleşmiştir.

### 1.2.2. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler tertiplerinden 2021 yılının ilk altı ayında 119.340.852- TL bütçe geliri gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %55,23 artışla 185.257.220-TL olmuştur.

Tablo 15- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Aylarına Göre Dağılımı

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2021 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler (TL)	2022 Yılı Gelir Tahmini	2022 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler (TL)
04.2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	118.787.000	278.059.000	184.551.000
04.4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	37.500
04.5	Proje Yardımları	553.852	0	668.720
	<b>TOPLAM GELİR</b>	<b>119.340.852</b>	<b>278.059.000</b>	<b>185.257.220</b>

Hazine Yardımı olarak 2021 yılının ilk altı ayında 118.787.000-TL gelir gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayında %55,36 artışla 184.551.000-TL gelir gerçekleşmişken, 2022 yılının ilk altı ayı gelirinin, 2022 yılı gelir tahminine oranı ise %66,63 olmuştur.

### 1.2.3. Diğer Gelirler

Üniversitemizin (05) ekonomik kodu adı altında elde ettiği diğer gelirler Tablo-16'da gösterilmiştir.

Tablo 16- 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Ayları Diğer Gelirlerin Dağılımı

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2021 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler (TL)	2022 Yılı Gelir Tahmini	2022 Yılı Ocak-Haziran net Gelirler (TL)
05.1	Faiz Gelirleri	599.353	1.000	6.339
05.2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	0	0	0
05.3	Para Cezaları	3.571	15.000	49.551
05.9	Diğer Çeşitli Gelirler	733.169	5.797.000	3.900.187
	<b>TOPLAM GELİR</b>	<b>1.336.093</b>	<b>5.813.000</b>	<b>3.956.077</b>

Diğer Gelirler tertiplerinden 2021 yılının ilk altı ayında 1.336.093-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2022 yılının ilk altı ayında %196,09 artışla 3.956.077-TL gelir gerçekleşmiştir. Gelir olarak en fazla gerçekleşme, 2021 ve 2022 yıllarında “Diğer Çeşitli Gelirler” kaleminde olmuştur.

2022 yılının ilk altı ayı gelir gerçekleşmesinin, 2021 yılı gelir tahminine oranı ise %68,06 olmuştur.

### 1.3.FİNANSMAN

Üniversitemizin 2022 yılı bütçesinde yer alan toplam 288.353.000-TL tutarındaki gelir tahmininin; 278.059.000-TL' sinin hazine yardımı, 4.481.000-TL'sinin teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 5.813.000-TL'si diğer gelirlerden finanse edilmesi planlanmıştır.

Ayrıca 2022 Ocak ayı itibarı ile Üniversitemizin 2021 yılında tahakkuk eden ancak hesaplarımıza aktarılmayan hazine yardımı bulunmamaktadır.

Üniversitemizce eğitim-öğretimin aksatılmadan yürütülmesi amacıyla Ocak-Haziran 2022 döneminde yapılan 184.134.816-TL tutarındaki harcama; 2022 yılının ilk altı ayında gönderilen 184.551.000-TL hazine yardımı, kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlardan 37.500-TL, proje yardımlarından 668.720-TL, tahsil edilen 9.164.362-TL teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, diğer gelirlerden elde edilen 3.956.077-TL ve son olarak 2021 yılından devreden 24.787.712,54-TL'lik likit fazlası ile finanse edilmiştir.

## 2. 2022 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Kastamonu Üniversitesi, Ocak-Haziran 2022 döneminde bütçeye sağlanan kaynakları, ihtiyaçlarının öncelik sırasını gözeterek, 2022 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, 2022 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği ile 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu çerçevesinde ve tasarruf anlayışı içerisinde, mali disiplin ilkelerine bağlı kalarak, etkili ve hesap verebilir nitelikte tutulması gayreti içinde belirlenen hedeflere ulaşma yolunda kullanılmasına özen göstermiştir.

## 2.1. Sağlık, Kültür Ve Spor Dairesi Başkanlığı Tarafından Yürütülen Faaliyetler

**Beslenme Hizmetleri;** Üniversitemiz öğrencilerinin beslenmelerine ilişkin yemek sunumu, ihale sonucunda belirlenen özel firma tarafından yürütülmektedir. Yemek yiyen öğrenci grubunun özelliklerini temel alarak enerji ihtiyaçlarını karşılayan yeterli ve dengeli beslenme ilkelerine uygun ve mevsim özelliklerine göre aylık menüler planlanmaktadır. Üniversitemizde yemek fiyatları öğrencilerimizin ekonomik durumları göz önünde bulundurularak düzenlenmektedir. Yemek hizmetlerinin ücretlendirilmesi günlük yemek fişi olarak satışa sunulmaktadır.

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Kuzeykent Kampüsü, Rektörlük, Eğitim Fakültesi ve ilçelerde toplam 234.052 öğün yemek verilmiştir. Üniversitemizde 2022 yılı ilk altı ayında 319 öğrenciye ücretsiz yemek bursu verilmiştir.

**Sosyal Hizmetler;** Üniversitemiz sosyal tesislerinden elde edilen gelir, bütçeye kaydedilerek sosyal tesislerin ihtiyaçlarını karşılamakta kullanılmaktadır. Üniversitemiz sosyal tesislerinden 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 191.244,20- TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelir, bütçeye kaydedilerek sosyal tesislerin ihtiyaçlarını karşılamakta kullanılmaktadır. Üniversitemiz sosyal tesislerinden 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.332 kişi yararlanmışır.

**Spor Hizmetleri;** Üniversitemiz bünyesinde 1 Spor Tesisi ve Yaşam Merkezi, 2 Kapalı Spor Salonu, Kondisyon Salonu, Açık Futbol Sahası, Tenis Kortu, Basket sahası ve mini futbol sahası bulunmaktadır. Spor tesislerinden öğrencilerimiz, üniversite personeli ve misafirlerimiz faydalanmaktadır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde spor tesislerinden 332.555,50 -TL gelir elde edilmiştir. Üniversitemiz spor tesislerinden 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 77.888 kişi yararlanmışır.

**Kültür Hizmetleri;** Kültür faaliyetleri, Sağlık Kültür ve Spor Başkanlığı bünyesinde kurulmuş bulunan 102 öğrenci topluluğu tarafından yürütülmektedir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemizde 27 bilimsel etkinlik gerçekleştirilmiştir.

## 2.2. Üniversitemiz Tarafından Yürütülmekte Olan Yatırım Faaliyetleri

Üniversitemiz tarafından 2022 Yılı 1. Altı ayda (Ocak-Haziran dönemi) yürütülen yatırım faaliyetleri Tablo- 17,18,19,20,21,22 ve 23'te gösterilmiştir.

Tablo 17- Derslik ve Merkezi Birimler (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Derslik ve Merkezi Birimler (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	9.000.000,00-TL
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	-
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	2022 yılı Yatırım Programında yer alan Kastamonu Meslek Yüksekokulu yapım işi için ihale ön hazırlık çalışmaları yapılmıştır.

Tablo 18- Kampüs Altyapısı (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Kampüs Altyapısı (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	4.000.000,00-TL (KBÖ)
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	1.368.450,62-TL
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	03.01.2022 tarihinde Ahşap Araştırma, Geliştirme ve İnovasyon Merkez Binası Altyapı ve Çevre Düzenlemesi yapım işi ihalesine çıkmıştır. 03.02.2022 tarihinde sözleşme imzalanarak yükleniciye yer teslimi yapılmıştır. 16.06.2022 tarihinde 2022 Yılı 1 Etap Kastamonu Üniversitesi Altyapı İşinin ihalesine çıkmıştır.

Tablo 19- Muhtelif İşler(Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Muhtelif İşler(Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	2.000.000,00-TL (KBÖ) + 2.020.000,00 ( Likit Karşılığı Ekleme)
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	2.262.494,42-TL
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	17.02.2022 tarihinde Kastamonu Üniversitesi Tıp Fakültesi Morfoloji Binasının Yüklenici Nam Ve Hesabına Eksiklerinin Yaptırılması işinin ihalesi yapılmıştır. 09.03.2022 tarihinde sözleşme imzalanarak yükleniciye yer teslimi yapılmıştır. 28.04.2022 tarihinde Bozkurt Meslek Yüksekokulu Bakım Onarım İşinin Geçici Kabulü yapılmıştır. 10.01.2022 tarihinde Çarşı Kampüs Alanındaki Spor Salonunun Deprem Güçlendirme ve Tadilatı işinin Geçici Kabulü yapılmıştır.

Tablo 20- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	2.000,00-TL
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	-
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	21.01.2022 tarihinde Spor Kompleksi ve Çevre Düzenlemesi Yapım işinin Geçici Kabulü yapılmıştır.

Resim 1- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri



Tablo 21- Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	650.000,00-TL
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	-
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	Üniversitemizde çeşitli ünitelerin etüt projesi çalışmaları yapılmıştır.

Tablo 22- Muhtelif İşler (İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Muhtelif İşler ( İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	3.000.000,00-TL+ 1.100.000,00-TL (Likit Karşılığı Ekleme)
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	2.183,646-TL
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Sağlık Bilimleri Fakültesinde kullanılmak üzere Doğum Simülatörü alımı gerçekleştirilmiştir.</li> <li>-Üniversitemiz yerleşkesi içinde yer alan Kamu Konutları için Şofben alımı gerçekleştirilmiştir.</li> <li>-Üniversitemiz yerleşkesi dış alanda kullanılmak üzere Ziraat Bahçe malzemeleri alımı gerçekleştirilmiştir.</li> <li>-Devlet Malzeme Ofisinden Üniversitemiz Tıp Fakültesine mobilya alımı gerçekleştirilmiştir.</li> <li>-Devlet Malzeme Ofisinden Üniversitemiz Genel Sekreterlik birimine çamaşır makinası alımı gerçekleştirilmiştir.</li> </ul>

Tablo 23- Muhtelif İşler (Bilgi İşlem Daire Başkanlığı)

PROJE ADI	Muhtelif İşler ( Bilgi İşlem Daire Başkanlığı)
2022 YILI ÖDENEĞİ	2.350.689,66-TL
OCAK-HAZİRAN HARCAMA TUTARI	278.949,00-TL
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	<p>-İzmir Katip Çelebi Üniversitesinden Üniversite Bilgi Yönetim Sistemi (ÜBYS) teknik destek hizmeti alımı ödemeleri yapılmıştır.</p> <p>-ISO 27001 Bilgi Güvenliği Sertifikası şartlarının sağlanabilmesi için İç ve Dış Ağ Penetrasyon Testlerinin yapılması amacıyla hizmet alımı gerçekleştirilmiştir.</p> <p>-Birimlerden gelen bilgisayar yazılım talepleri karşılanmıştır.</p> <p>-Üniversitemiz personeli için Nitelikli Elektronik Sertifika ve kart okuyucu alımları yapılmıştır.</p> <p>-Birimlerden gelen talepler kapsamında ve Başkanlığımız bünyesinde kullanılmak üzere bilişim teknolojileri ürünleri alımı gerçekleştirilmiştir.</p>

### 2.3. Bilimsel Araştırma Projeleri Yönetimi Koordinatörlüğü Tarafından Yürütülen Faaliyetler

2022 yılının ilk altı ayında gerçekleştirilen ve ikinci altı ayda gerçekleştirilmesi planlanan araştırma projeleri ve bu projelerin tutarları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 24- Bilimsel Araştırma Projeleri Yönetimi Koordinatörlüğü Tarafından Yürütülen Faaliyetler

PROJE TÜRLERİ	2022 YILI İLK ALTI AYDA KABUL EDİLEN PROJE SAYISI (Adet)	2022 YILI İLK ALTI AYDA KABUL EDİLEN PROJELERİN BÜTÇESİ (TL)	2022 YILI İLK ALTI AYDA PROJELERİN GERÇEKLEŞEN HARCAMASI (TL)	2022 YILI İKİNCİ ALTI AYDA TAHMİNİ KABÜL EDİLEBİLECEK PROJELERİN SAYISI (Adet)	2022 YILI İKİNCİ ALTI AYDA KABÜL EDİLEBİLECEK PROJELERİN TAHMİNİ BÜTÇESİ (TL)	2022 YILI PROJELERİN İKİNCİ ALTI AYDA YAPILACAK TAHMİNİ HARCAMASI (TL)
BİLİMSEL ARAŞTIRMA PROJELERİ	-	-	1.990.927,60	72	4.500.000	2.500.000
TÜRKİYE BİLİMSEL VE TEKNOLOJİK ARAŞTIRMA KURUMU DESTEKLİ PROJELER (TÜBİTAK)	1	41.840	1.159.161,77	4	300.000	500.000

### 3. 2022 YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### 3.1. BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo 25- 2022 yılı Bütçe Giderleri Yılsunu Harcama Tahminleri

KODU	AÇIKLAMA	2022		
		KBÖ	HAZİRAN SONU HARCAMA	YILSONU HARCAMA TAHMİNİ
01	<b>PERSONEL GİDERLERİ</b>	<b>207.090.000</b>	<b>129.677.620</b>	<b>299.112.500</b>
	1 MEMURLAR	179.741.000	113.452.838	249.592.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONELİ	2.387.000	1.985.260	12.623.000
	3 İŞÇİLER	23.125.000	13.479.898	34.894.500
	4 GEÇİCİ PERSONEL	1.100.000	577.729	1.503.000
	5 DİĞER PERSONEL	737.000	181.896	500.000
02	<b>SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ</b>	<b>27.703.000</b>	<b>17.737.107</b>	<b>43.255.000</b>
	1 MEMURLAR	22.179.000	14.189.413	32.692.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	513.000	377.625	2.861.000
	3 İŞÇİLER	4.632.000	2.940.940	7.582.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	310.000	192.141	70.000
	5 DİĞER PERSONEL	69.000	36.987	50.000
03	<b>MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	<b>13.608.000</b>	<b>17.637.236</b>	<b>5.105.000</b>
	2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME A.	10.428.000	15.842.864	35.000
	3 YOLLUKLAR	571.000	164.895	600.000
	4 GÖREV GİDERLERİ	45.000	253.943	300.000
	5 HİZMET ALIMLARI	1.378.000	1.134.900	3.000.000
	6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	29.000	15.318	30.000
	7 MENKUL MAL ALIM, BAKIM VE ONARIM G.	658.000	201.815	650.000
	8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM G.	499.000	23.501	490.000
05	<b>CARİ TRANSFERLER</b>	<b>5.950.000</b>	<b>5.054.660</b>	<b>8.830.000</b>
	1 GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	5.031.000	4.345.857	7.500.000
	3 KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFER	919.000	0	0
	4 HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	0	697.240	1.300.000
	6 YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	11.562	30.000
06	<b>SERMAYE GİDERLERİ</b>	<b>34.002.000</b>	<b>14.028.193</b>	<b>52.000.000</b>
	1 MAMUL MAL ALIMLARI	17.250.000	10.509.869	30.000.000
	3 GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	1.100.000	116.962	1.000.000
	5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	13.652.000	1.368.451	10.000.000
	7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	2.000.000	2.032.912	11.000.000
<b>TOPLAM</b>		<b>288.353.000</b>	<b>184.134.816</b>	<b>408.302.500</b>

Ocak-Haziran döneminde personel giderlerinde, ödeneğin yaklaşık %62,62'lik kısmı harcanmış olup yılsonunda ödeneklerin yetersiz kalacağı ve ilave ödenek ihtiyacı olacağı tahmin edilmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri kaleminde ise ödeneğin %64,03'lük kısmı kullanılmış olup yılsonu itibarıyla ilave ödeneğe ihtiyaç duyulacağı öngörülmektedir.

Mal ve hizmet alımları gider grubunda Ocak-Haziran döneminde başta tüketime yönelik mal ve malzeme alımları olmak üzere hizmet alımı ve diğer Mal ve Hizmet Alımı kalemlerinde ortaya çıkan ihtiyaçlar doğrultusunda kesintili başlangıç ödeneği aşılmış olup, yaklaşık %129,61 oranında harcama yapılmıştır.

Cari transferler gider grubu altında yer alan görev giderleri kaleminden ödemeleri yapılan ek karşılıklar ile temsil-görev-makam tazminatlarına ilişkin ödemeler, 2022 yılı sonuna kadar 8.500.000,00- TL seviyesine ulaşacağı tahmin edilmektedir.

Sermaye giderleri harcama grubunda Ocak-Haziran döneminde ödeneklerin %41,26'lık bir bölümü kullanılmıştır.

### 3.2. BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemiz teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden elde edilen gelirlerde II. Altı aylık dilimin I. Altı aydan pek farklı olmayacağı tahmin edilmektedir. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden elde edilen gelirler bütçe tahmininin üzerinde gerçekleşmiştir. 2022-2023 Eğitim öğretim yılında kayıt yaptıracak öğrenci sayısındaki artışa bağlı olarak normal öğretim harç, İkinci Öğretim, Tezsiz Yüksek Lisans ile Uzaktan Öğretim gelirlerinde bir miktar artış yaşanması beklenmektedir. 2022 yılı bütçesinde Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardım gelirleri %66,63 oranında bütçe tahmininin üzerinde gerçekleşmiştir.

Diğer gelirler tertibinde, Ocak-Haziran döneminde tahmin edilen gelir %68,06 oranında gerçekleşmiştir. Mevduat faizi gelirlerimiz ilk altı ayda 2022 bütçe tahmininin üzerinde gerçekleşmiştir.

07.07.2022 tarih ve 31889 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren 7414 sayılı "2022 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu İle Bağlı Cetvellerinde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" ile Üniversitemiz bütçesine 44.268.000-TL ek ödenek tahsis edilmiştir. Tahsis edilen toplam ödenek; Üniversitemiz elektrik, doğalgaz ve su gibi cari nitelikteki giderleri, yemek alım işi ile yatırım niteliğindeki mamul mal alım giderlerini karşılamak için kullanılacaktır. Bu doğrultuda; bütçemizin 03.2 ekonomik kodlu tertiplerine 35.768.000,00-TL, 06.01 ekonomik kodlu tertibine ise 8.500.000,00-TL aktarılmıştır.

Tablo 26- 2022 Yılı Bütçe Gelirleri Yılsonu Tahminleri

Gelir Ekonomik	Açıklama	2021 Yıl Sonu	2022 Bütçe	2022 Ocak-Haziran	Yıl Sonu Gelir
		Gerçekleşme	Ödeneği	Gerçekleşme	Tahmini
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	29.351,021	4.481.000	9.164.362	45.000.000
04	ALINAN BAĞIŞ VE SOSYAL YARDIMLAR	270.565.170	278.059.000	185.257.220	450.000.000
05	DİĞER GELİRLER	7.368.060	5.813.000	3.956.077	18.000.000
TOPLAM		307.284.251	288.353.000	198.377.659	513.000.000

### 3.3. FİNANSMAN

2022 yılı ilk altı ayı itibariyle toplam bütçe gelirimiz 198.377.659-TL, toplam bütçe giderimiz ise 184.134.816-TL olarak gerçekleşmiştir. Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz karşılanmakta olup kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılması ilkesiyle hareket edilmektedir.

### 4. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- ✚ Temmuz- Aralık 2022 döneminde Microsoft Ürünleri Lisans alımı ihalesi sonuçlanacak ve ödemesi yapılacaktır.
- ✚ Üniversitemiz bünyesinde 2020 yılında kullanıma başlayan ve halen kullanımı devam eden İzmir Kâtip Çelebi Üniversitesi Bilgi Yönetim Sistemi teknik destek hizmet alımı için hakediş ödemesi yapılmaya devam edilecektir.
- ✚ Üniversitemiz personeli için Nitelikli Elektronik Sertifika ve kart okuyucu alımları devam edecektir.
- ✚ Üniversitemiz sistemlerinin siber saldırılara karşı korumak amacıyla Saldırı Tespit ve Önleme Yazılımı alımı yapılacaktır.
- ✚ T.C. Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi'ne uyum konusunda Üniversitemize yüklenen sorumlulukların sorunsuz bir şekilde yerine getirilebilmesi, gerekli olan hazırlıkların tamamlanması, yapılacak iş ve işlemlerin planlanması ve uygulanması, ilgili iş ve işlemleri yürütmek için ihtiyaç duyulan danışmanlık hizmetinin alımı ödemesi yapılacaktır.
- ✚ Üniversitemiz internet sayfası arayüz tasarım güncellemesi hizmet alımı yapılacaktır.
- ✚ 5651 sayılı İnternet Ortamında Yapılan Yayınların Düzenlenmesi ve Bu Yayınlar Yoluyla İşlenecek Suçlarla Mücadele Edilmesi Hakkında Kanun kapsamında Üniversitemiz bünyesinde internet kullanımı ile ilgili kayıtları tutmak amacıyla Log Yazılım Programı alımı yapılacaktır.
- ✚ Başkanlığımız sistem odasında kullanılan sunucuların yedeklenmesinde kullanılmak üzere Sunucu Yedekleme Yazılımı Lisansı alımı yapılacaktır.
- ✚ 2022 yılı Yatırım Programında yer alan Kastamonu Meslek Yüksekokulu Yapım İş i ihalesine çıkılması ve kazanan firma ile sözleşme imzalanarak yükleniciye yer teslimi yapılması planlanmaktadır.
- ✚ Ahşap Araştırma, Geliştirme ve İnovasyon Merkez Binası Altyapı ve Çevre Düzenlemesi yapım işinin tamamlanarak Geçici Kabulünün yapılması planlanmaktadır.
- ✚ 2022 Yılı I. Etap Kastamonu Üniversitesi Altyapı işinin verilen süre içerisinde tamamlanarak Geçici Kabulünün yapılması planlanmaktadır.
- ✚ Üniversitemiz Spor Kompleksinin aktif olarak kullanılması neticesinde oluşabilecek sorunlara imkanlar dahilinde müdahale edilmesi planlanmaktadır.
- ✚ Kastamonu Üniversitesi 2022 Yılı Fakülte Binalarına Sınıf Yapılması ve Tadilat İşine ait ihale yapılmıştır. Yasal sürecin tamamlanmasının ardından sözleşme imzalanarak yükleniciye yer teslimi yapılarak işin 2022 yılında tamamlanarak Geçici kabulünün yapılması planlanmaktadır.

- ✚ Kastamonu Üniversitesi Tıp Fakültesi Morfoloji Binasının Yüklenici Nam Ve Hesabına Eksiklerinin Yaptırılması işinin tamamlanarak geçici kabulünün yapılması planlanmaktadır.
- ✚ İdari ve Akademik Birimlerden gelen bakım onarım taleplerinin karşılanması amacıyla Bakım Onarım ihalesine çıkılması planlanmaktadır.
- ✚ Kastamonu Üniversitesi Tıp Fakültesi öğrencilerinin eğitim ve öğretiminin aksamadan devamının sağlanabilmesi için talep edilen tıbbi cihazların alımı yapılacaktır.
- ✚ Mühendislik ve Mimarlık Fakültesine talep edilen amfi alımı yapılması planlanmaktadır.
- ✚ Üniversitemiz birim işlerinin aksamadan devamının sağlanabilmesi için talep edilen demirbaş alımları (Projeksiyon, mobilya, compact arşiv, evrak imha makinesi, yazıcı vb.) yapılacaktır.
- ✚ Üniversitemiz yerleşkesinin daha etkili bir şekilde kullanımının sağlanması için talep edilen piknik masaları alımı yapılması planlanmaktadır.
- ✚ 2021 Yılında gerçekleştirilen tıbbi cihaz alımlarının fiyat farkı ödemeleri yapılacaktır. Kastamonu Üniversitesi Veteriner Fakültesi öğrencilerinin eğitim ve öğretiminin aksamadan devamının sağlanabilmesi için talep edilen tıbbi cihazların alımı yapılacaktır.
- ✚ Abone olunan veri tabanı ödemeleri gerçekleştirilecektir.
- ✚ Üniversitemiz öğrencileri ve personelimizin istek ve ihtiyaçları doğrultusunda, doğrudan temin parasal limitleri kapsamında kitap alımı planlanmaktadır.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

2022  
KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

Bütçe Yılı:  
Kurum Adı:

EKONOMİK	2021	2022	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIS ORANI * (%)	2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ		
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022				
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022				
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>300.234.196</b>	<b>288.933.000</b>	<b>26.889.307</b>	<b>19.167.105</b>	<b>29.281.808</b>	<b>17.721.127</b>	<b>24.193.290</b>	<b>40.325.137</b>	<b>27.430.245</b>	<b>27.430.245</b>	<b>24.298.483</b>	<b>32.587.149</b>	<b>120.515.525</b>	<b>151.114.816</b>	<b>52.66</b>	<b>40,17</b>	<b>63,86</b>	<b>342.892.500</b>		
<b>01 - PERSONEL GİDERLERİ</b>	<b>177.235.245</b>	<b>207.090.000</b>	<b>15.806.764</b>	<b>13.727.428</b>	<b>21.527.305</b>	<b>13.133.585</b>	<b>19.540.236</b>	<b>14.089.725</b>	<b>23.762.557</b>	<b>13.878.437</b>	<b>20.872.248</b>	<b>14.089.587</b>	<b>64.195.526</b>	<b>129.877.620</b>	<b>52,93</b>	<b>47,84</b>	<b>62,62</b>	<b>298.112.500</b>		
01.01 - HİZMETLİKLER	151.074.647	179.234.000	15.308.480	12.333.053	19.128.436	11.785.288	17.368.663	12.927.587	19.118.052	11.940.357	18.024.392	12.244.511	75.202.308	113.453.838	49,86	50,11	63,12	249.592.000		
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	2.077.530	2.387.000	70.342	168.516	161.309	170.648	196.111	180.801	454.454	183.795	586.223	183.868	554.387	1.985.280	107,24	46,11	83,17	12.623.000		
01.03 - İŞÇİLER	22.495.064	23.135.000	422.022	1.239.910	2.131.414	1.431.449	1.872.298	1.729.556	3.883.907	1.695.361	2.056.053	1.607.683	2.722.628	7.833.493	13,439.898	71,86	34,09	58,29	34.884.500	
01.04 - GEÇİCİ İŞBİRLİKÇİLER	852.613	1.100.000	1.994	32.188	70.390	30.794	69.389	46.769	165.132	33.032	162.792	27.428	110.022	127.214	527,729	232,58	20,37	52,52	1.503.000	
01.05 - DİĞER PERSONEL	715.351	737.000	3.926	3.726	34.837	3.486	3.774	35.596	49.777	25.865	49.777	26.097	44.063	118.551	181.894	53,43	50,36	24,68	500.000	
<b>02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDİ</b>	<b>24.543.928</b>	<b>27.703.000</b>	<b>2.123.927</b>	<b>3.164.209</b>	<b>1.990.987</b>	<b>2.876.925</b>	<b>1.810.198</b>	<b>2.678.985</b>	<b>1.947.774</b>	<b>3.210.302</b>	<b>1.925.241</b>	<b>2.842.177</b>	<b>1.511.925</b>	<b>2.939.413</b>	<b>11.720.051</b>	<b>17.737.107</b>	<b>51,34</b>	<b>47,75</b>	<b>64,03</b>	<b>63.255.000</b>
02.01 - HİZMETLER	18.786.572	22.179.000	2.123.215	2.990.039	1.590.556	2.328.838	1.500.734	2.203.627	1.505.922	2.208.128	1.506.972	2.248.217	1.505.649	2.210.563	9.723.050	14.189.413	45,94	51,79	63,98	32.692.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	456.688	513.000	14.869	35.241	35.397	35.992	42.782	38.209	82.844	38.890	105.243	39.028	98.345	202.227	377.625	86,23	46,31	73,61	2.861.000	
02.03 - İŞÇİLER	5.654.926	4.632.000	94.925	157.661	269.760	459.112	269.061	408.015	379.056	666.491	357.170	449.493	343.948	609.168	1.713.951	2.940.940	71,59	33,91	63,49	7.982.000
02.04 - GEÇİCİ İŞBİRLİKÇİLER	216.789	310.000	83	2.852	425	46.318	3.824	21.994	17.109	42.067	16.778	35.545	17.805	41.365	56.024	192.141	242,56	25,84	61,98	70.000
02.05 - DİĞER PERSONEL	48.903	69.000	895	5.005	7.260	586	597	7.478	10.766	5.429	8.679	5.497	8.972	24.800	36.987	49.141	50,71	53,60	50.000	
<b>03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	<b>17.929.642</b>	<b>13.008.000</b>	<b>301.900</b>	<b>776.070</b>	<b>654.307</b>	<b>3.169.205</b>	<b>922.994</b>	<b>2.861.245</b>	<b>1.093.482</b>	<b>4.384.513</b>	<b>592.397</b>	<b>2.028.303</b>	<b>634.905</b>	<b>3.807.900</b>	<b>4.199.665</b>	<b>17.637.226</b>	<b>319,97</b>	<b>22,41</b>	<b>151,93</b>	<b>435.000</b>
03.00 - TİCARET VE TİCARETİN DIŞINDAKİ MAL VE HİZMET ALIMLARI	14.762.626	10.428.000	288.195	712.901	527.233	2.947.126	685.344	2.641.122	892.710	4.018.172	494.704	2.429.154	415.395	3.044.138	3.308.082	15.842.864	378,91	22,41	151,93	0
03.01 - YOLLUKLAR	375.025	574.000	1.977	2.951	4.682	115.825	28.994	3.802	22.582	2.968	28.268	14.622	77.484	140.168	164.895	17,64	37,37	28,08	0	
03.04 - GAYRİ MENKUL GİDERLER	115.171	45.000	2.604	8.878	7.970	6.413	28.304	15.767	159.625	7.827	21.149	9.254	33.292	48.134	253.943	427,57	41,79	564,32	415.000	
03.05 - HİZMET ALIMLARI	1.748.888	1.378.000	13.704	40.193	110.575	201.408	102.297	81.442	110.421	122.865	75.341	93.979	99.368	595.013	511.205	1.134.900	121,79	29,26	82,36	0
03.06 - TEKSEL VE TAMTAM GİDERLERİ	25.996	29.000	0	1.864	1.493	6.168	6.168	2.540	993	0	1.219	6.663	8.133	15.318	88.34	31,29	52,82	0		
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMENKUL MAL ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	562.867	658.000	0	18.295	1.524	4.526	9.261	62.767	53.852	53.428	10.086	15.754	50.147	46.947	124.880	201.813	61,61	22,18	30,67	0
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	338.819	499.000	0	1.352	0	944	11.288	9.890	7.847	1.475	0	44.901	4.366	58.562	23.501	59,87	17,28	4,71	0	
<b>05 - CARİ TRANSFERLER</b>	<b>6.391.773</b>	<b>5.950.000</b>	<b>0</b>	<b>160.853</b>	<b>2.489.579</b>	<b>1.682.333</b>	<b>71.028</b>	<b>83.777</b>	<b>519.293</b>	<b>885.170</b>	<b>62.483</b>	<b>629.775</b>	<b>518.321</b>	<b>863.752</b>	<b>3.690.704</b>	<b>5.054.660</b>	<b>36,96</b>	<b>43,98</b>	<b>84,95</b>	<b>0</b>
05.01 - GÖREVLİLERE GİDERLERİ	7.493.000	5.031.000	0	60.945	2.278.791	1.581.265	0	690.363	477.436	793.022	0	599.300	467.854	793.022	3.314.081	4.345.853	31,13	44,22	86,38	0
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	0	919.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
05.04 - HAK VE HİZMETLERE YAPILAN TRANSFERLER	860.219	0	99.908	110.788	101.128	71.028	142.414	71.827	121.595	62.483	120.475	60.467	111.730	376.623	697.240	85,13	43,79	0,00	0	
05.05 - YERLİ VE DİĞER KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	38.554	0	0	0	0	0	0	0	11.562	0	0	0	0	0	11.562	0,00	0,00	0,00	0	
<b>06 - SERMAYE GİDERLERİ</b>	<b>72.133.009</b>	<b>34.002.000</b>	<b>0</b>	<b>334.724</b>	<b>25.960</b>	<b>1.455.829</b>	<b>1.807.884</b>	<b>6.513.016</b>	<b>8.082.995</b>	<b>442.741</b>	<b>7.143.719</b>	<b>3.669.013</b>	<b>16.209.580</b>	<b>14.028.193</b>	<b>13.146</b>	<b>22.447</b>	<b>41,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06.01 - HAKSIZ MAL ALIMLARI	17.881.995	17.250.000	0	213.603	25.960	269.463	1.244.665	113.823	5.896.348	383.312	27.666	1.153.613	3.214.880	2.126.818	10.599.869	394,16	11,89	60,93	0	
06.03 - GAYRİ MENKUL HAK ALIMLARI	1.369.373	1.100.000	0	0	0	0	0	72.169	80.287	0	65.913	80.287	36.674	177.613	116.962	32,24	12,61	10,63	0	
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE İBRETİM GİDERLERİ	44.983.074	13.652.000	0	0	0	993.789	171.121	6.372.024	560.000	0	287.288	5.306.975	348.992	12.587.208	1.368.451	48,13	27,98	10,02	0	
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ÖLÇÜLÜ GİDERLERİ	7.899.767	2.000.000	0	121.121	0	205.147	290.048	1.626.197	0	1.626.197	47.200	683.157	1.324.441	67.467	1.324.441	53,72	16,74	10,65	0	

## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

2022  
Bütçe Yılı: KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ  
Kurum Adı:

EKONOMİK	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI *	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI ** (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHHİNİ
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022				
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	307.284.251	288.333.000	37.338.920	37.973.689	45.720.753	34.139.380	31.029.930	14.093.507	4.360.459	7.026.228	38.564.288	25.292.212	41.363.308	133.042.403	198.377.639	49,11	43,30	68,80	0	
03 - Teşebbüs ve Milliyet Gellieri	29.351.021	4.481.000	181.743	366.397	1.531.560	7.935.737	3.760.192	61.996	1.465.639	15.527	107.464	3.945.737	2.117.763	12.365.458	9.164.362	-25,89	42,13	204,52	0	
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gellieri	28.373.751	4.428.000	145.478	323.321	523.313	7.907.164	3.665.953	54.425	1.458.889	7.956	61.029	3.938.465	2.005.944	12.259.602	7.858.607	-35,89	43,20	177,49	0	
03.6 - Kıra Gellieri	882.319	53.000	12.493	43.077	38.247	28.574	94.239	7.571	8.750	7.571	46.434	7.571	111.819	106.857	335.755	214,21	12,11	633,50	0	
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Milliyet Gellieri	94.950	0	0	0	970.000	0	0	0	0	0	0	0	0	970.000	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gellier	270.565.170	278.059.000	37.100.620	37.472.823	44.100.000	25.943.600	26.400.000	13.711.700	186.100	7.000.000	38.300.000	21.334.700	39.170.500	119.940.852	185.257.220	55,23	44,11	66,63	0	
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	269.204.603	278.059.000	37.100.000	37.471.000	44.100.000	25.850.000	25.918.000	13.577.000	0	7.000.000	38.300.000	21.200.000	39.133.000	118.707.000	184.551.000	55,36	44,11	66,37	0	
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37.500	0	37.500	0,00	0,00	0,00	0	
04.5 - Proje Yardımları	1.280.467	0	189.029	1.823	0	93.600	482.000	134.700	186.100	0	0	134.700	0	553.852	668.720	20,74	43,25	0,00	0	
05 - Diğer Gellier	7.368.060	5.813.000	56.556	134.469	89.194	260.043	863.738	319.811	2.708.720	10.700	156.824	11.775	75.045	1.336.093	3.956.077	196,09	18,13	68,06	0	
05.1 - Fide Gellieri	615.256	1.000	34.716	95.018	781	207.434	1.885	261.835	55	139	465	550	3.001	599.353	6.339	-98,94	97,42	633,94	0	
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	156.016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
05.3 - Para Cezaları	261.517	15.000	1.159	562	1.051	109	21.819	2.482	9.222	0	12.766	327	2.734	3.571	49.551	1.287,71	1,37	330,34	0	
05.9 - Diğer Çeşitli Gellier	6.335.271	5.797.000	55.246	38.888	86.561	52.420	846.094	55.493	2.689.443	10.562	143.592	10.988	69.310	733.169	3.900.107	431,96	11,57	67,28	0	

EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022				
ARASTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	9.530.000	8.602.000	0	0	0	344.625	0	0	0	5.833.500	0	0	0	3.166.500	0	9.344.625	0,00	0,00	108,63	0
ARASTIRMA ALTYAPILARI	9.000.000	8.000.000	0	0	0	0	0	0	0	5.833.500	0	0	0	3.166.500	0	9.000.000	0,00	0,00	112,50	0
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL-ARASTIRMA VE GELİŞTİRME	530.000	602.000	0	0	0	344.625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344.625	0,00	0,00	57,25	0
<b>YÜKSEKÖĞRETİM</b>	<b>252.733.541</b>	<b>216.379.000</b>	<b>15.844.473</b>	<b>22.939.592</b>	<b>14.598.755</b>	<b>24.712.981</b>	<b>15.215.655</b>	<b>23.853.818</b>	<b>21.389.079</b>	<b>29.743.319</b>	<b>14.842.938</b>	<b>23.451.612</b>	<b>20.967.660</b>	<b>25.448.102</b>	<b>102.858.560</b>	<b>150.149.423</b>	<b>45,98</b>	<b>40,70</b>	<b>69,39</b>	<b>254.114.000</b>
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	247.079.985	210.038.000	15.833.513	22.719.837	14.586.130	23.379.143	15.077.373	23.490.730	21.210.077	27.767.969	14.732.156	22.025.870	20.853.925	23.221.644	102.203.192	142.605.192	39,53	41,36	67,89	252.497.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	5.653.557	6.341.000	10.960	219.755	92.617	1.333.838	138.282	363.089	179.003	1.975.350	120.782	1.425.742	113.735	2.226.458	655.379	7.544.231	1.051,13	11,59	118,98	1.617.000
<b>YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI</b>	<b>37.970.655</b>	<b>63.372.000</b>	<b>2.498.118</b>	<b>3.749.715</b>	<b>4.568.349</b>	<b>4.224.202</b>	<b>2.177.579</b>	<b>3.867.309</b>	<b>2.804.210</b>	<b>4.748.318</b>	<b>2.377.885</b>	<b>3.978.633</b>	<b>3.330.824</b>	<b>4.072.591</b>	<b>17.756.965</b>	<b>24.640.768</b>	<b>38,77</b>	<b>46,76</b>	<b>38,88</b>	<b>88.688.500</b>
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	419.314	3.176.000	20.238	61.791	39.876	46.818	25.953	61.767	31.964	82.233	20.333	56.732	29.764	66.357	175.929	375.688	113,55	41,96	11,83	947.000
ÜST YÖNETİM, İDARE VE HALİ HİZMETLER	37.551.341	60.196.000	2.477.880	3.687.924	4.528.673	4.177.384	2.151.625	3.805.542	2.772.246	4.666.084	2.349.552	3.921.912	3.301.080	4.006.233	17.581.036	24.265.000	38,02	46,82	40,31	87.741.500
<b>PROGRAMLAR TOPLAMI</b>	<b>300.234.196</b>	<b>288.353.000</b>	<b>18.342.591</b>	<b>26.689.307</b>	<b>19.167.105</b>	<b>29.281.808</b>	<b>17.293.233</b>	<b>27.721.127</b>	<b>24.193.290</b>	<b>40.215.137</b>	<b>17.220.823</b>	<b>27.430.245</b>	<b>24.298.483</b>	<b>32.687.193</b>	<b>120.615.525</b>	<b>184.134.816</b>	<b>52,66</b>	<b>40,17</b>	<b>63,86</b>	<b>342.802.500</b>



