



GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

2024 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



10.07.2024

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Kamuda stratejik yönetim anlayışının temelini oluşturan kaynakların etkili ve verimli bir şekilde kullanılması ilkesi çerçevesinde, elde edilen fonların ve bu fonlarla yapılan harcamaların düzenli olarak takip edilmesi gerekmektedir.

Bu kapsamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi gereğince ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının yayımlandığı usul ve esaslara uygun olarak Üniversitemizin 2024 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2024 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 1.106.780.000 TL ödenek öngörülmüş olup, Ayrıntılı Harcama ve Finansman Programı'na göre kullanımında Üniversitemizin öncelikleri esas alınmıştır.

Bu konuya ilişkin olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe giderleri ve gelirleri iki ayrı tablo halinde ekte sunulmuştur.

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Halil İbrahim ZEYBEK
Rektör

İÇİNDEKİLER

2024 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU	4
OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	8
1) BÜTÇE GİDERLERİ.....	8
A) Personel Giderleri.....	8
B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri.....	9
C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....	9
D) Cari Transferler.....	11
E) Sermaye Giderleri.....	12
2) BÜTÇE GELİRLERİ.....	13
A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	13
B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler.....	14
C) Diğer Gelirler	15
3) FİNANSMAN.....	16
OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	16
1)EĞİTİM FAALİYETLERİ	16
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)	17
B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP).....	17
C) Muhtelif işler (DOKAP).....	17
D) Yayın Alımı (DOKAP)	17
E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP).....	17
F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)	17
2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANAN FAALİYETLER	18
1) BÜTÇE GİDERLERİ.....	18
A) Personel Giderleri.....	19
B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	19
C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	20
D) Cari Transferler	20
E) Sermaye Giderleri ve Transferleri	20
2) BÜTÇE GELİRLERİ	20
3) FİNANSMAN	20
TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	21
1) EĞİTİM FAALİYETLERİ	21
2) SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ	21
3) PROJELER	22
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)	22
B) Kampus Altyapısı (DOKAP).....	22
C) Muhtelif işler (DOKAP).....	22
D) Yayın Alımı (DOKAP)	22
E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP).....	22
F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)	22
4) FİNANSMAN	22
EKLER:.....	22
Ek 1- Bütçe Gelirlerini Gelişimi Tablosu.....	23
Ek 2-Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu.....	24

TABLÖLAR VE GRAFİKLER

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	4
Grafik 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	5
Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	6
Grafik 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	6
Grafik 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı	7
Tablo 3: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	8
Grafik 4: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	8
Tablo 4: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	9
Grafik 5: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	9
Tablo 5: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
Grafik 6: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
Tablo 6: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri Yıllar	11
Grafik 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri	11
Tablo 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	12
Grafik 8: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	12
Tablo 8: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13
Grafik 9: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13
Tablo 9: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	14
Grafik 10: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	14
Tablo 10: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	15
Grafik 11: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	15
Tablo 11: 2022-2023-2024 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	18
Grafik 12: 2022-2023-2024 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	18
Tablo 12: 2024 Yılı Bütçe Giderleri Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Tablosu	19
Grafik 13: 2024 Yılı Bütçe Giderleri Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler	19

2024 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinin; genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacaklarına ilişkin hüküm çerçevesinde, Gümüşhane Üniversitesi'nin Ocak- Haziran dönemine ait bütçe uygulama sonuçları, gerçekleştirilen faaliyetler, ikinci altı aya ait beklentiler ve hedefleri aşağıda sunulmuştur.

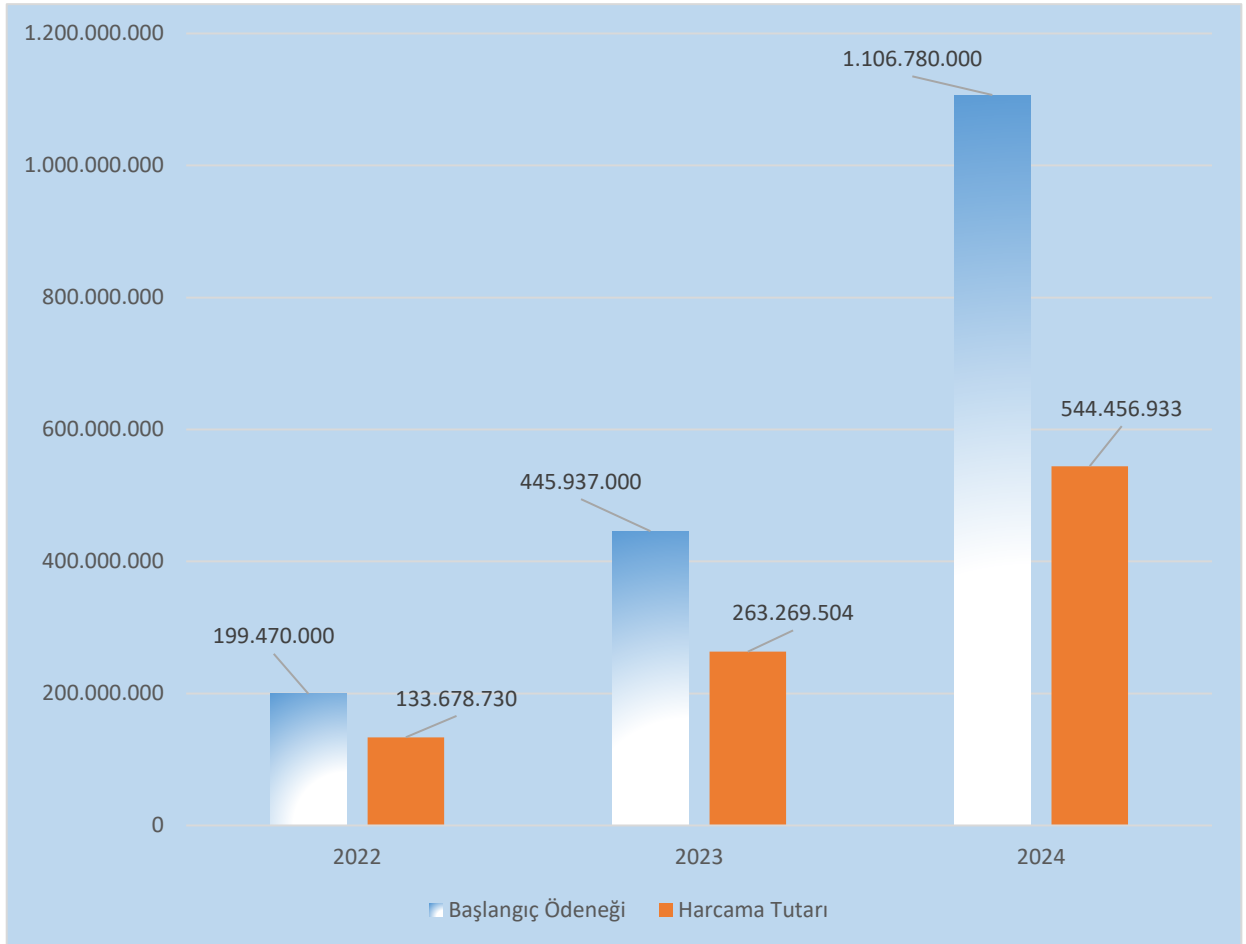
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri				Yıllar			
				2022	2023	2024	
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	154.355.000	329.812.000	857.366.000
				Harcama Tutarı	98.032.983	204.666.028	439.427.659
				Gerçekleşme Oranı	63,51	62,06	51,25
	2	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	19.511.000	43.785.000	94.786.000	
			Harcama Tutarı	12.718.668	26.777.698	48.467.353	
			Gerçekleşme Oranı	65,19	61,16	51,13	
	3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	14.241.000	46.935.000	93.409.000	
			Harcama Tutarı	15.322.338	24.206.914	42.012.023	
			Gerçekleşme Oranı	107,59	51,58	44,98	
	4	Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	3.811.000	9.151.000	20.369.000	
			Harcama Tutarı	3.240.553	5.998.592	13.753.608	
			Gerçekleşme Oranı	85,03	65,55	67,52	
	5	Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	7.552.000	16.254.000	40.850.000	
			Harcama Tutarı	4.364.187	1.620.272	796.290	
			Gerçekleşme Oranı	57,79	9,97	1,95	
Genel Toplam			Başlangıç Ödeneği	199.470.000	445.937.000	1.106.780.000	
			Harcama Tutarı	133.678.730	263.269.504	544.456.933	
			Gerçekleşme Oranı	67,02	59,04	49,19	

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında kullanılmak üzere **1.106.780.000 TL** ödenek öngörülmüştür.

Söz konusu ödenek kullanımı ve ekonomik sınıflandırmaya göre hazırlanmış aylık gider tablolarına aşağıdaki bölümlerde detaylı olarak yer verilmiştir. Gider kalemleri içerisinde **en fazla** paya sahip kalem **Personel Giderleri**' dir. Sonrasında sırasıyla **Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Prim Giderleri** ile **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**' nde önemli ölçüde ödenek kullanımı gerçekleştiği görülmektedir. Meydana gelen bu ödenek kullanım artışının ilk nedenleri yeni istihdam edilen personel sayısındaki artış ve altyapı çalışmalarının devam ediyor olmasıdır. Ayrıca öğrenci ve akademik birim sayısında oluşan artışa bağlı olarak sunulan hizmetlerde de önemli ölçüde bir maliyet artışı oluşmaktadır.

Bu kapsamda 2024 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2023 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde % **114,70** - Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde % **81,00** - Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde % **73,55** - Cari Transferler kaleminde % **129,28** bir artış ve Sermaye Giderleri kaleminde ise % **-50,85**'lik bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

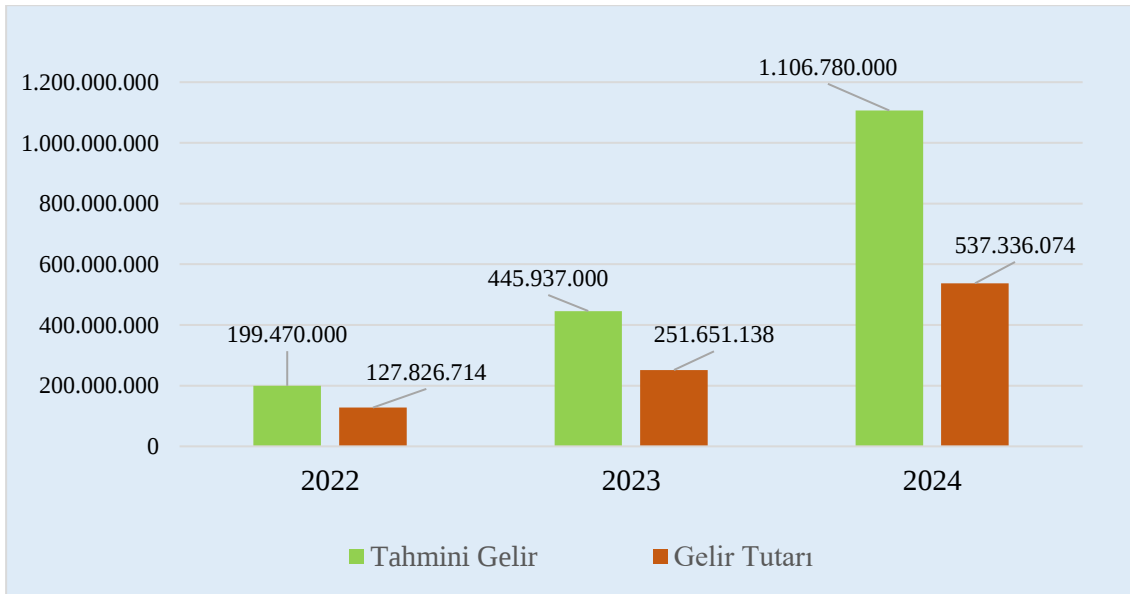


Grafik 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

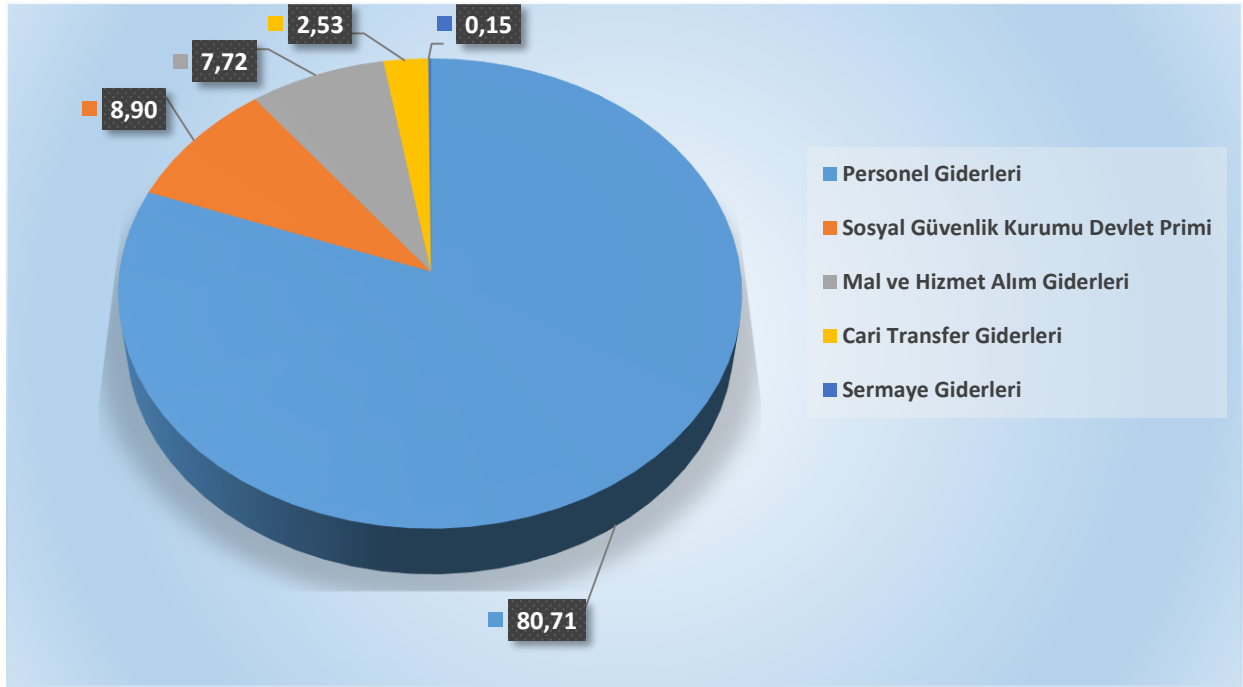
Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri					Yıllar		
					2022	2023	2024
Kod	3	Açıklama	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	7.656.000	14.312.000	21.800.000
				Gelir Tutarı	4.600.084	6.088.271	13.723.586
				Gerçekleşme Oranı	60,08	42,54	62,95
	4		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	188.249.000	419.786.000	1.066.122.000
				Gelir Tutarı	120.651.410	241.560.000	520.881.000
				Gerçekleşme Oranı	64,09	57,54	48,86
	5		Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	3.565.000	11.839.000	18.858.000
				Gelir Tutarı	2.575.220	4.002.867	2.731.488
				Gerçekleşme Oranı	72,24	33,81	14,48
	Genel Toplam			Tahmini Gelir	199.470.000	445.937.000	1.106.780.000
				Gelir Tutarı	127.826.714	251.651.138	537.336.074
				Gerçekleşme Oranı	64,08	56,43	48,55

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **1.106.780.000 TL** gelir öngörülmüş olup 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **537.336.074 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2023 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir’ in 2023 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir’ e oranı ise **%48,55**’tir.

**Grafik 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi'nin 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi verilerine bakarak 2023 yılına göre Toplam Ödenek % **148,19** oranında, Harcama Tutarı'nın % **104,10** artmış, yine 2023 Mali Yılına göre Tahmini Gelir 'in % **148,19** oranında artmış, Ocak – Haziran Döneminde Elde Edilen Gelir 'in ise % **113,52** oranında artış gözlemlenmiştir. Ayrıca bütçe giderleri arasında **en fazla** ödeme yapılan kalem ise % **80,71** oranı ile **Personel Giderleridir**.



Grafik 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı

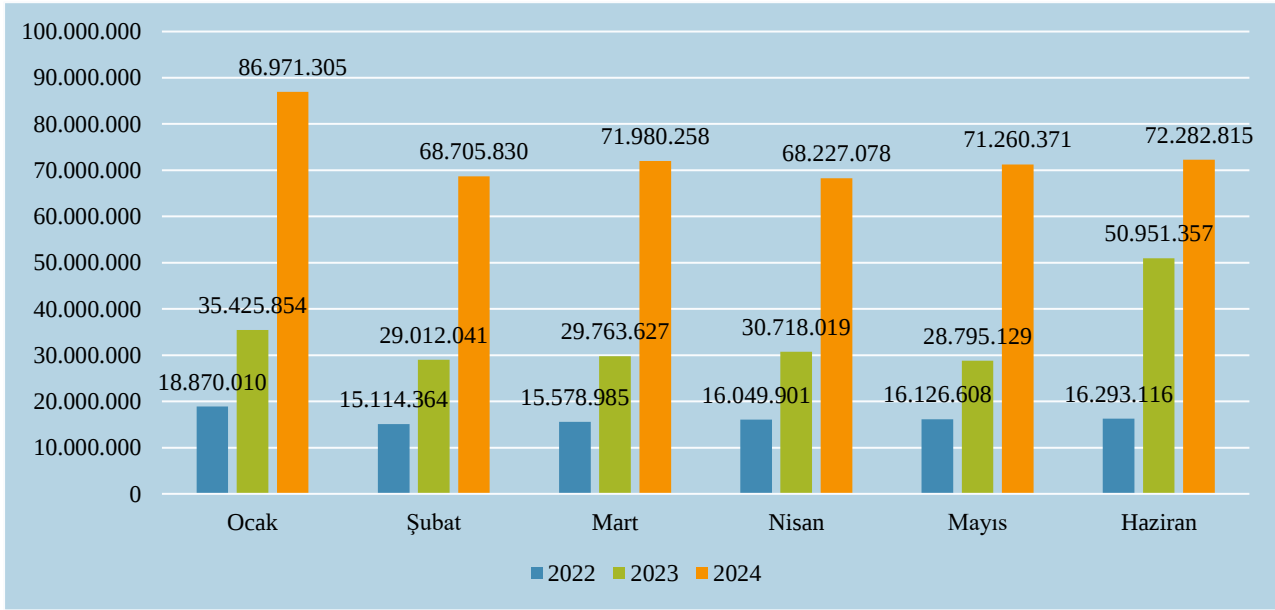
OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1) BÜTÇE GİDERLERİ

A) Personel Giderleri

Tablo 3: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	18.870.010	35.425.854	86.971.306
Şubat	15.114.364	29.012.041	68.705.830
Mart	15.578.985	29.763.627	71.980.258
Nisan	16.049.901	30.718.019	68.227.078
Mayıs	16.126.608	28.795.129	71.260.372
Haziran	16.293.116	50.951.357	72.282.815
Toplam (Harcanan)	98.032.983	204.666.028	439.427.659
Başlangıç Ödeneği	154.355.000	329.812.000	857.366.000
Harcama Oranı	63,51	62,06	51,25

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100



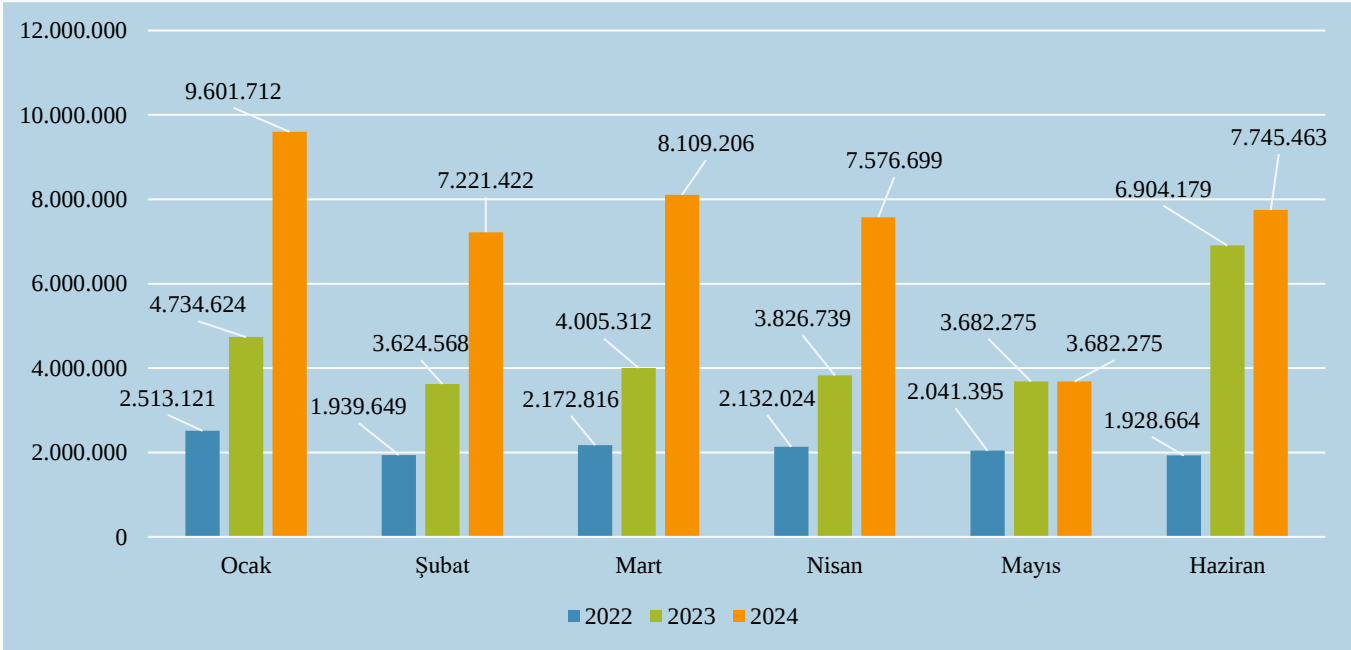
Grafik 4: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **857.366.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **439.427.659 TL**'lik kısmı (% 51,25) harcanmıştır. 2023 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderlerinde % **114,70**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Yukarıda belirtilen grafikte görüldüğü üzere Personel Giderlerindeki **en fazla** pay **Ocak** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Personel Giderlerinin % **19,79**'una karşılık gelmektedir. Bu artışın sebebi ise üniversitemizde çalışan 657 tabi personellerin maaş farklarının ve zamlı maaş ödemelerinin **Ocak** ayı içerisinde yatırılmasından kaynaklanmaktadır.

B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri**Tablo 4: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri**

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	2.513.121	4.734.624	9.601.712
Şubat	1.939.649	3.624.568	7.221.422
Mart	2.172.816	4.005.312	8.109.206
Nisan	2.132.024	3.826.739	7.576.699
Mayıs	2.041.395	3.682.275	3.682.275
Haziran	1.928.664	6.904.179	7.745.463
Toplam (Harcanan)	12.718.668	26.777.698	48.467.353
Başlangıç Ödeneği	19.511.000	43.785.000	94.786.000
Harcama Oranı	65,19	61,16	51,13

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

**Grafik 5: 2022 -2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri**

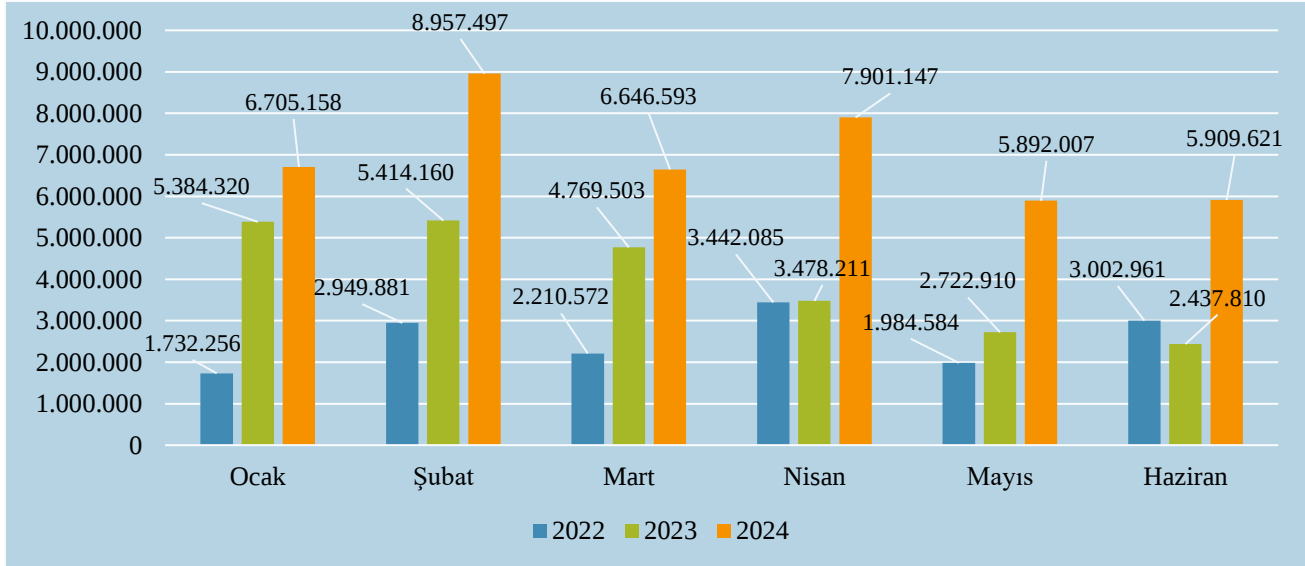
2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **94.786.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **48.467.353 TL**’lik kısmı (% **51,13**) harcanmıştır. 2023 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderlerinde % **55,25** ’lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Yukarıda belirtilen grafikte görüldüğü üzere SGK Devlet Primi Giderlerindeki **en fazla** pay **Ocak** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki SGK Devlet Primi Giderlerinin % **19,81** ’ine karşılık gelmektedir. Bu artışın sebebi ise üniversitemizde çalışan 657 tabi personellerin maaş farklarının ve zamlı maaş ödemelerinin **Ocak** ayı içerisinde yatırılmasından kaynaklanmaktadır.

C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Tablo 5: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	1.732.256	5.384.320	6.705.158
Şubat	2.949.881	5.414.160	8.957.497
Mart	2.210.572	4.769.503	6.646.593
Nisan	3.442.085	3.478.211	7.901.147
Mayıs	1.984.584	2.722.910	5.892.007
Haziran	3.002.961	2.437.810	5.909.621
Toplam (Harcanan)	15.322.338	24.206.914	42.012.023
Başlangıç Ödeneği	14.241.000	46.935.000	93.409.000
Harcama Oranı	107,59	57,98	44,98%

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

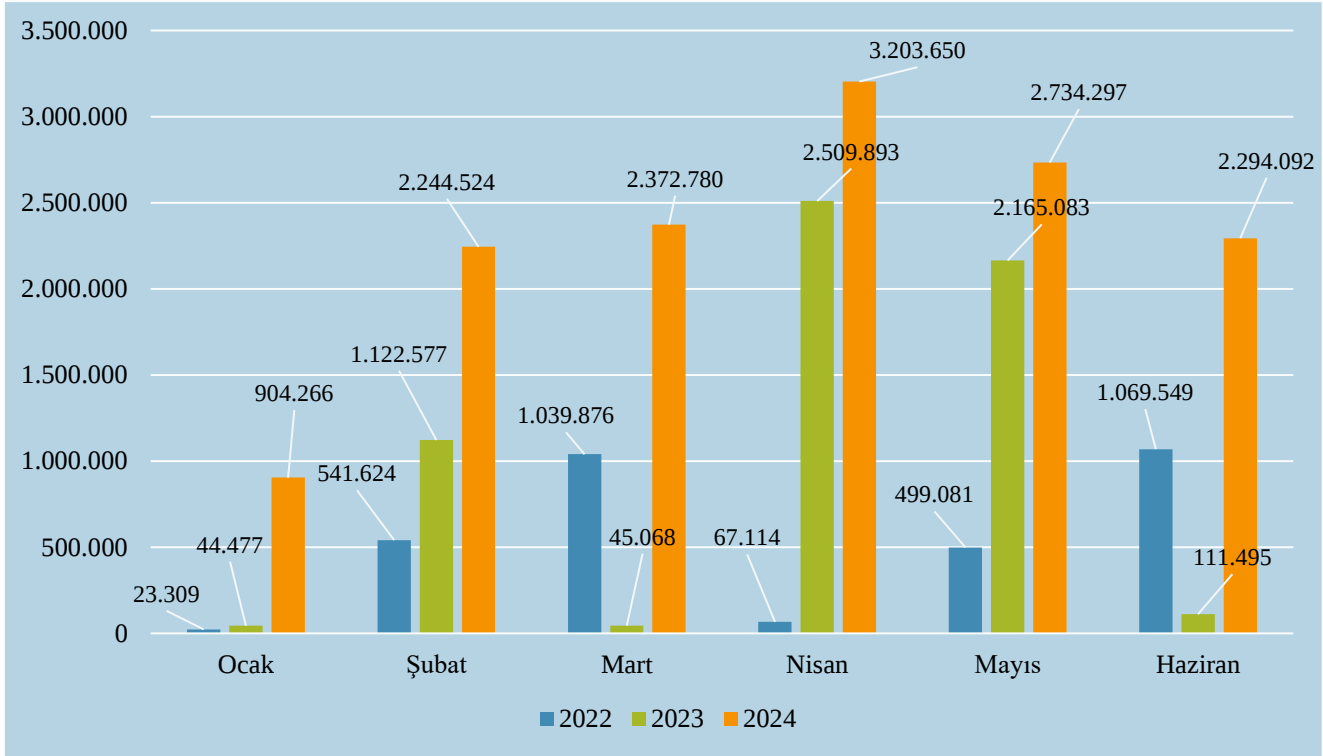
**Grafik 6: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderler**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **93.409.000 TL** başlangıç ödeneği öngörülmüştür. 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için başlangıç ödeneğin **42.012.023 TL**’lik kısmı (% **44,98**) harcanmıştır. 2023 Mali Yılı aynı döneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde % **57,62**’lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları % 96,12** (Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları) harcama büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla** pay **Şubat** ayna ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin % **21,32**’sine karşılık gelmektedir.

D) Cari Transferler**Tablo 6: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri**

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	23.309	44.477	904.266
Şubat	541.624	1.122.577	2.244.524
Mart	1.039.876	45.068	2.372.780
Nisan	67.114	2.509.893	3.203.650
Mayıs	499.081	2.165.083	2.734.297
Haziran	1.069.549	111.495	2.294.092
Toplam (Harcanan)	3.240.553	5.998.592	13.753.608
Başlangıç Ödeneği	3.811.000	9.151.000	20.369.000
Harcama Oranı	85,03	65,55	67,52

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

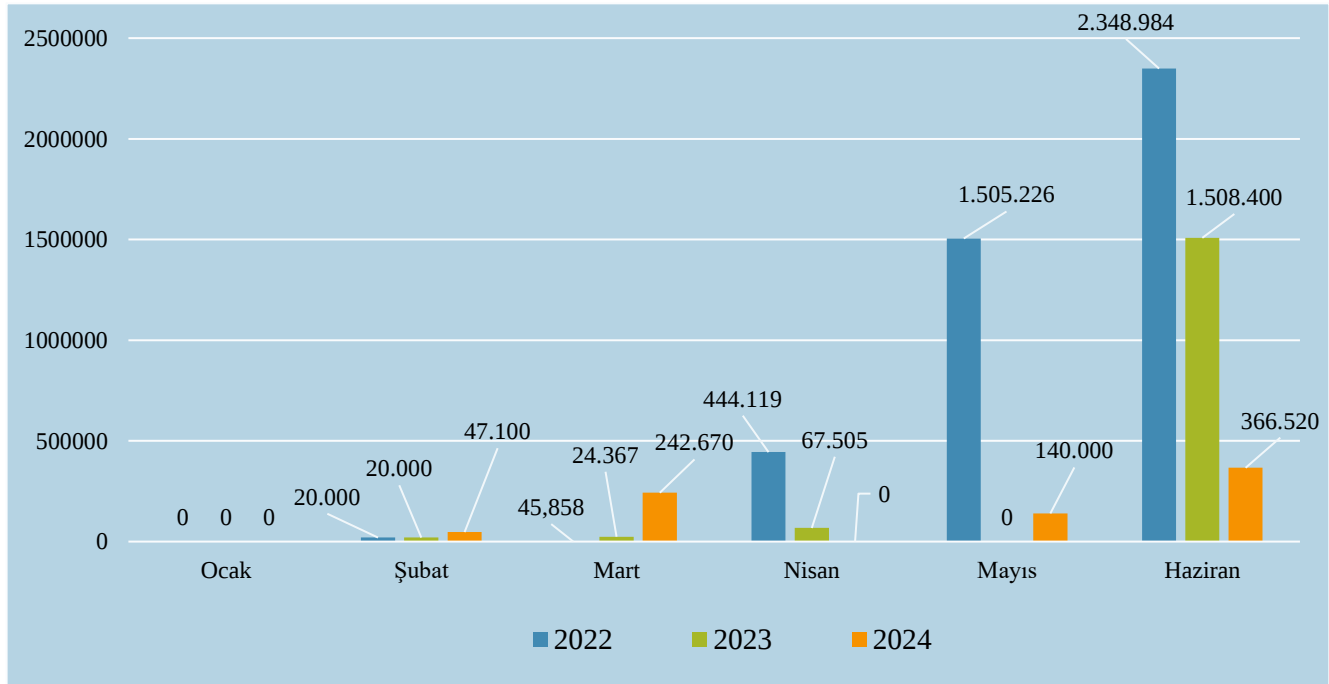
**Grafik 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **20.369.000 TL** başlangıç ödeneği öngörülmüştür. 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen başlangıç ödeneğin **13.753.608 TL**'lik kısmı (% **67,52**) harcanmıştır. 2023 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde % **43,61**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir.

E) Sermaye Giderleri**Tablo 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	0	0	0
Şubat	20.000	20.000	47.100
Mart	45.858	24.367	242.670
Nisan	444.119	67.505	0
Mayıs	1.505.226	0	140.000
Haziran	2.348.984	1.508.400	366.520
Toplam (Harcanan)	4.364.187	1.620.272	796.290
Başlangıç Ödeneği	7.552.000	16.254.000	40.850.000
Harcama Oranı	57,79	9,97	1,95

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

**Grafik 8: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **40.850.000 TL** ödenek öngörülmüştür. 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen başlangıç ödeneğin **796.290 TL**'lik kısmı (**% 1,95**) harcanmıştır. 2023 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderlerinde **% 49,15**'lik bir azalış olduğu gözlenmektedir.

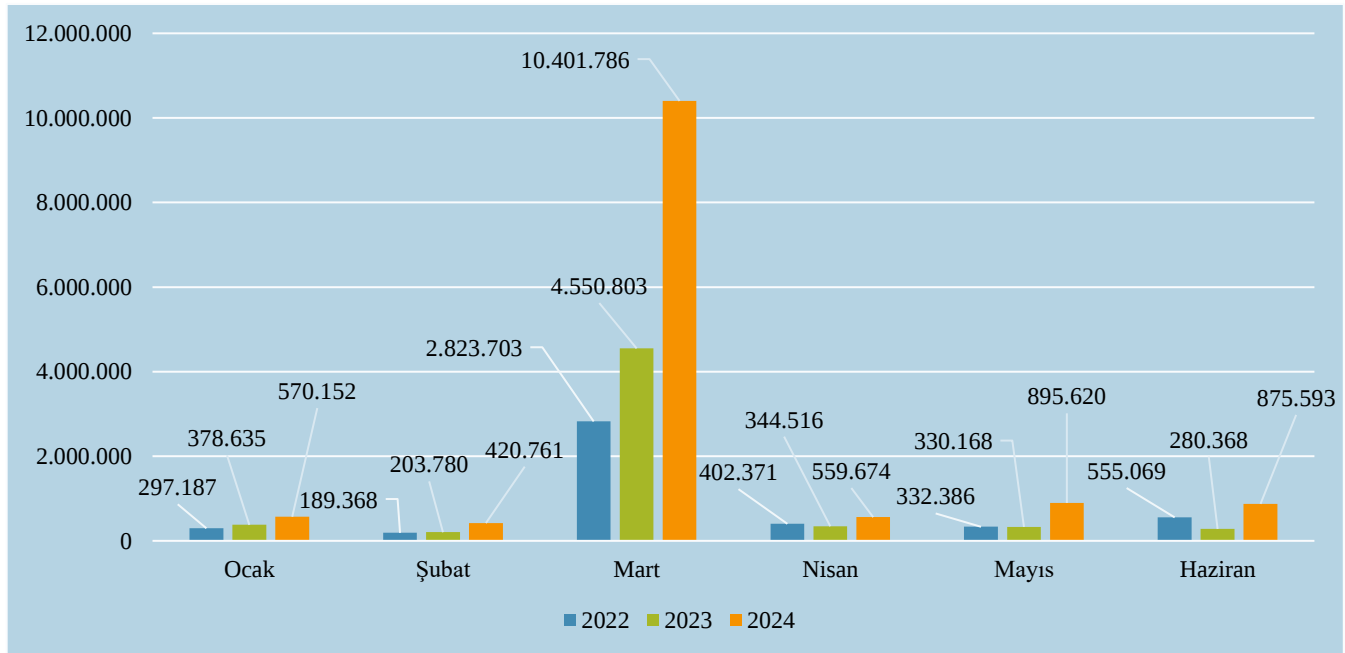
2) BÜTÇE GELİRLERİ

A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Tablo 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	297.187	378.635	570.152
Şubat	189.368	203.780	420.761
Mart	2.823.703	4.550.803	10.401.786
Nisan	402.371	344.516	559.674
Mayıs	332.386	330.168	895.620
Haziran	555.069	280.368	875.593
Toplam (Gerçekleşen)	4.600.084	6.088.270	13.723.586
Gelir Tahmini	7.656.000	14.312.000	21.800.000
Gerçekleşme Oranı	60,08	42,54	62,95

*Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

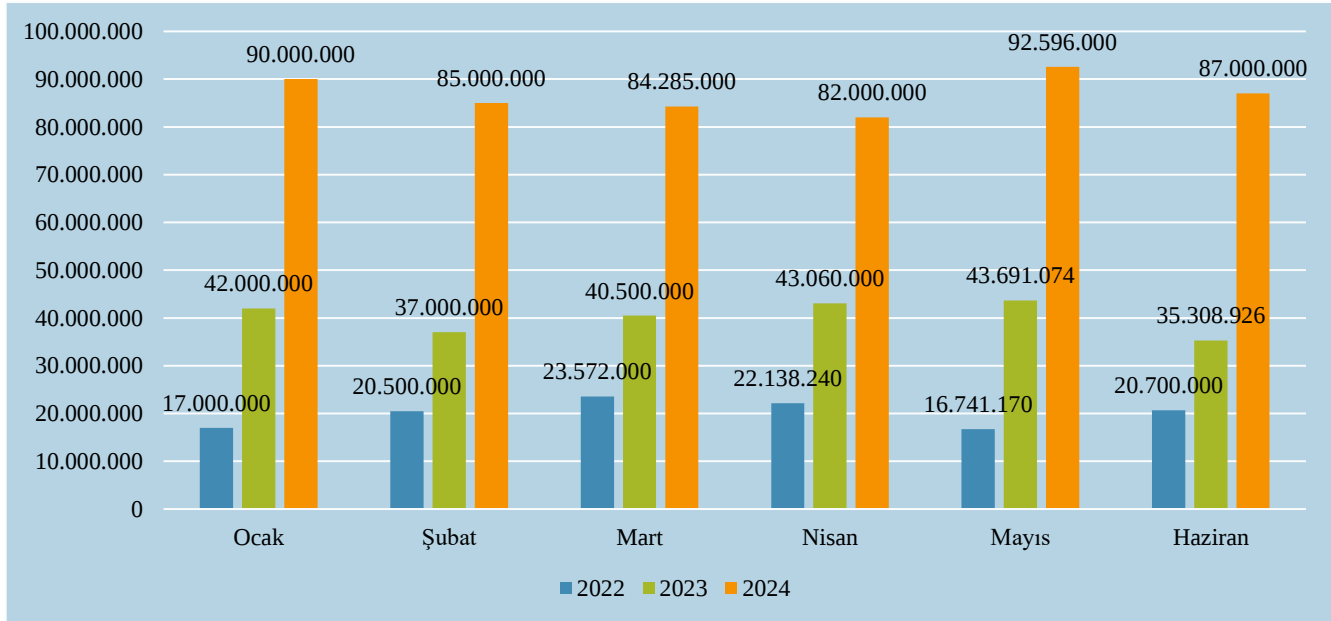
**Grafik 9: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **21.800.000 TL** olarak hesaplanmış olup 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **13.723.586 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir tahmininin % **62,95**’i elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Mart** ayında **10.401.786 TL** olarak gerçekleşmiştir.

B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**Tablo 7: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	17.000.000	42.000.000	90.000.000
Şubat	20.500.000	37.000.000	85.000.000
Mart	23.572.000	40.500.000	84.285.000
Nisan	22.138.240	43.060.000	82.000.000
Mayıs	16.741.170	43.691.074	92.596.000
Haziran	20.700.000	35.308.926	87.000.000
Toplam (Gerçekleşen)	120.651.410	241.560.000	520.881.000
Gelir Tahmini	188.249.000	419.786.000	1.062.122.000
Gerçekleşme Oranı	64,09	57,54	49,04

*Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

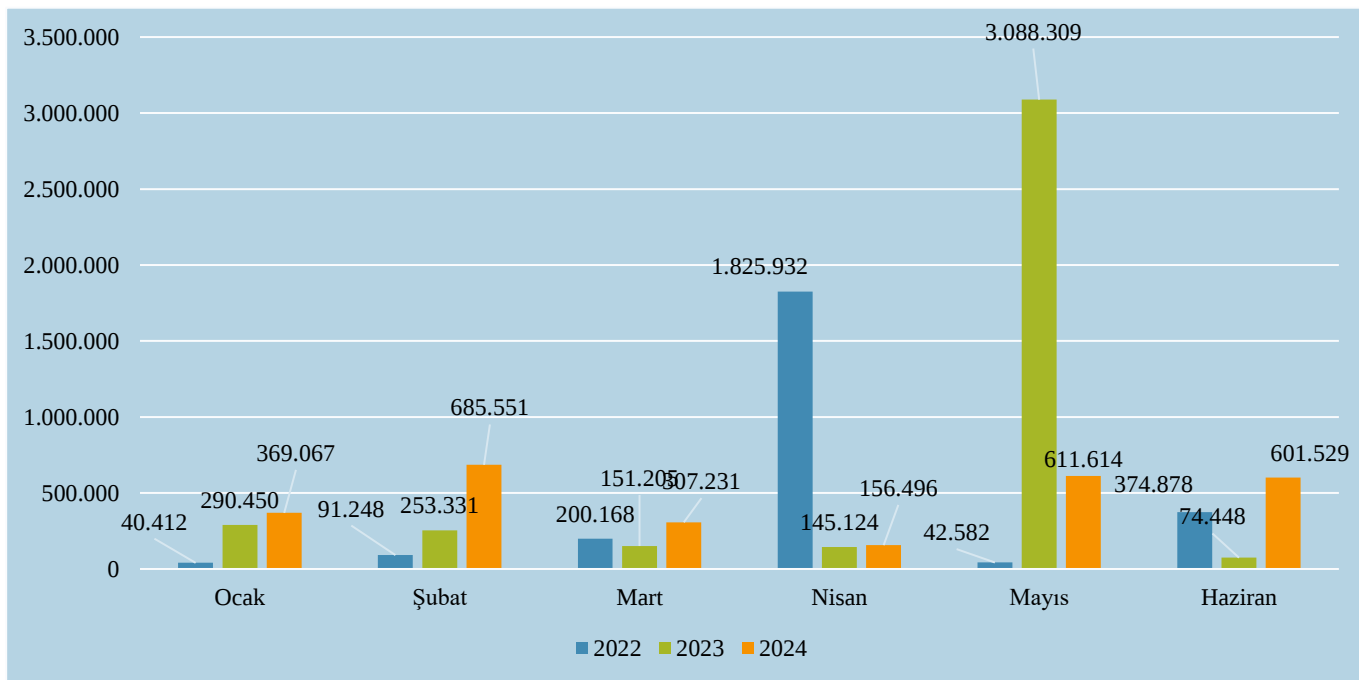
**Grafik 10: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **1.062.122.000 TL** olarak hesaplanmış olup 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **520.881.000 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahmininin **% 49,04**’ü kadar gelir elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Mayıs** ayında **92.596.000 TL** olarak gerçekleşmiştir.

C) Diğer Gelirler**Tablo 10:** 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

	Yıllar		
	2022	2023	2024
Ocak	40.412	290.450	369.067
Şubat	91.248	253.331	685.551
Mart	200.168	151.205	307.231
Nisan	1.825.932	145.124	156.496
Mayıs	42.582	3.088.309	611.614
Haziran	374.878	74.448	601.529
Toplam (Gerçekleşen)	2.575.220	4.002.867	2.731.488
Gelir Tahmini	3.565.000	11.839.000	18.858.000
Gerçekleşme Oranı	72,24	33,81	14,48

*Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

**Grafik 11:** 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2024 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminden elde edilecek gelirler **18.858.000TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2024 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **2.731.488 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin % **14,48**’i kadar gelir elde edilmiştir. 2024 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Şubat** ayında **685.551 TL** olarak gerçekleşmiştir.

3)FİNANSMAN

Üniversitemizde, tüm özel bütçeli idarelerde olduğu gibi giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmektedir.

OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2024 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasının sağlanmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmasına çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmıştır.

1)EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesi, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşılması için çalışılmıştır. Üniversitemizde hali hazırda **665** akademik, **254** idari personel **231** sürekli işçi, **3** geçici işçi, **29** sözleşmeli personel ve **2** yabancı uyruklu personel statüsünde olmak üzere toplam **1184** personel bulunmaktadır.

Bir (1) Enstitü, Yedi (7) Fakülte, İki (2) Yüksekokul, On (10) Meslek Yüksekokulu ve On Dört (14) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda 2023-2024 Eğitim-Öğretim yılında toplam **20.024** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2023 - 2024 öğretim yılı bahar döneminde Haziran ayı sonu itibariyle toplam; **2.068** öğrencimiz mezun olmuştur.

A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

2024H03-233105/233106 numaralı projelere 2024 yılı bütçesi itibariyle toplam **899.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **54.000 TL** harcama yapılmıştır.

B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)

2020H03-151166/151167 numaralı projelere 2024 yılı bütçesi itibariyle **4.500.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

C) Muhtelif işler (DOKAP)

2024H03-233223/233224 numaralı projelere 2024 yılı bütçesi itibariyle toplam **12.600.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **1.881.996,54 TL** harcanmıştır.

D) Yayın Alımı (DOKAP)

2024H03-233210/233211 numaralı bu projeye 2024 yılı bütçesi itibariyle toplam **765.100,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP)

2021H03-168460/168461 numaralı projelere 2024 yılı bütçesi itibariyle toplam **1.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

2021H05-168466/185871/212451 proje numaralı bu projeye 2023 yılı bütçesi itibariyle toplam **9.000.100 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

G) Madencilik İhtisaslaşma Projesi

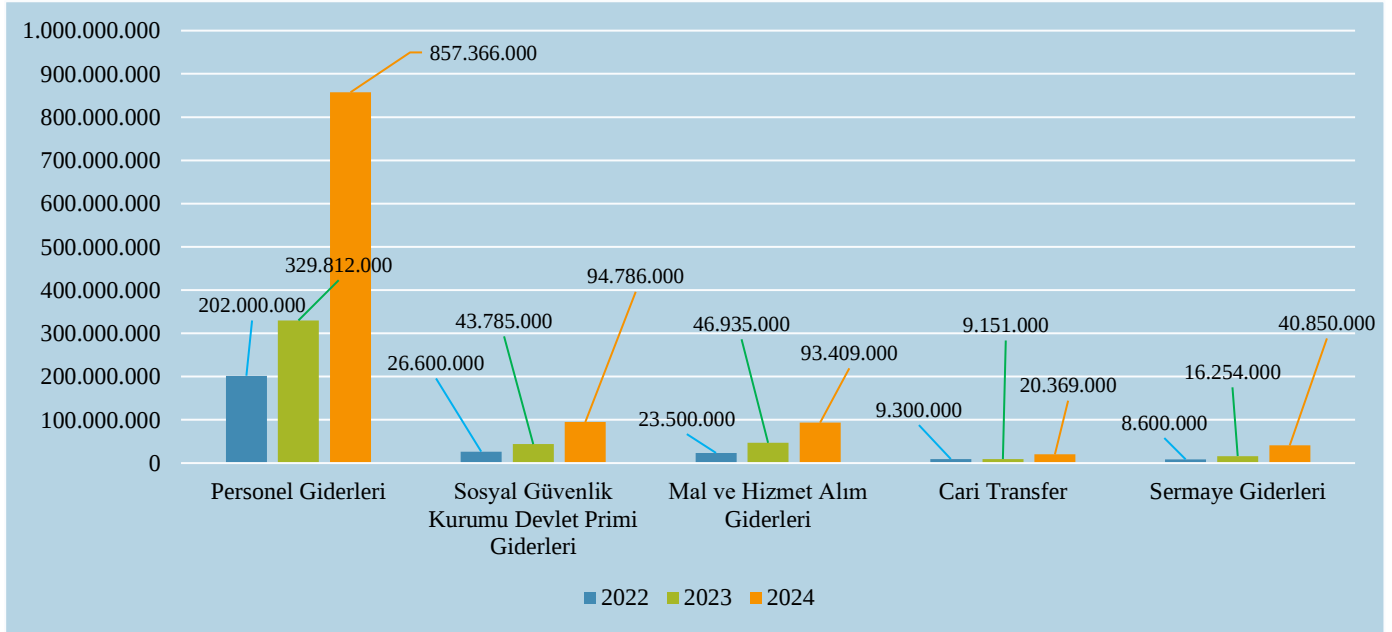
2023K12-209436/209437 proje numaralı bu projeye 2023 yılı bütçesi itibariyle toplam **9.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

**2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN
BEKLENTİLER VE HEDEFLER İLE YÜRÜTÜLMESİ PLANAN
FAALİYETLER**

1) BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo 11: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Tahmini Giderleri

Tablo 11: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Tahmini Giderleri				Yıllar		
				2022	2023	2024
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	202.000.000	329.812.000	857.366.000
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	26.600.000	43.785.000	94.786.000
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	23.500.000	46.935.000	93.409.000
	5		Cari Transfer	9.300.000	9.151.000	20.369.000
	6		Sermaye Giderleri	8.600.000	16.254.000	40.850.000
			Toplam (Yıllar)	270.000.000	445.937.000	1.106.780.000

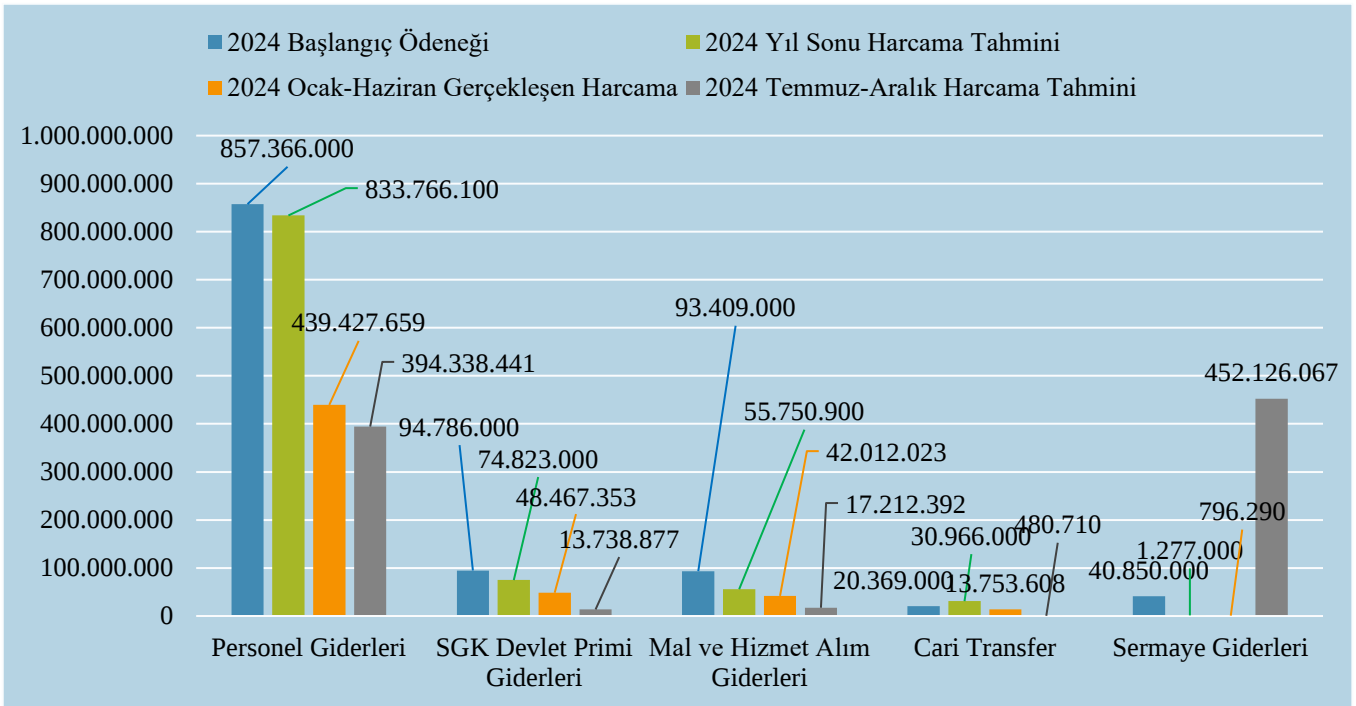


Grafik 12: 2022-2023-2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi Tahmini Giderleri

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2024 döneminde bütçe ile sağlanan kaynaklar etkili ve verimli bir şekilde kullanacaktır. Devam etmekte olan yatırım projelerinin bütçe ödenekleri imkânında tamamlanması için çalışılacaktır. Bütçe uygulamaları, kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak; Üniversitemiz bütçe ödeneklerinin, ayrıntılı harcama programı çerçevesinde, azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir. 2024 yılının ilk altı ayında **544.456.933 TL** gider gerçekleşmiş, 2024 yılı ikinci altı ayında **452.126.067 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yılsonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **996.583.000 TL** olması beklenmektedir.

Tablo 10: 2024 Yılı Bütçe Giderleri Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Tablosu

	2024 Başlangıç Ödeneği	2024 Yıl Sonu Harcama Tahmini	2024 Ocak-Haziran Gerçekleşen Harcama	2024 Temmuz-Aralık Harcama Tahmini
Personel Giderleri	857.366.000	833.766.100	439.427.659	394.338.441
SGK Devlet Primi Giderleri	94.786.000	74.823.000	48.467.353	13.738.877
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	93.409.000	55.750.900	42.012.023	17.212.392
Cari Transfer	20.369.000	30.966.000	13.753.608	480.710
Sermaye Giderleri	40.850.000	1.277.000	796.290	452.126.067

**Grafik 13: 2024 Yılı Bütçe Giderleri Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Grafiği****A) Personel Giderleri**

2024 yılı başlangıç ödeneği **857.366.000 TL** olan Personel Giderlerinin, 2024 yılının ilk altı aylık döneminde **439.427.659 TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **394.338.441 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **833.766.100 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2024 yılı başlangıç ödeneği **94.786.000 TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi

Giderlerinin, 2024 yılının ilk altı aylık döneminde **48.467.353 TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **26.355.647 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **74.823.000 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

C)Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2024 yılı başlangıç ödeneği **93.409.000 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2024 yılın ilk altı aylık döneminde **42.012.023 TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **13.738.877 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **55.750.900 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

D)Cari Transferler

2024 yılı başlangıç ödeneği **20.369.000 TL** olan bu tertipte, 2024 yılının ilk altı aylık döneminde **13.753.608 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **17.212.392 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **30.966.000 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

E)Sermaye Giderleri ve Transferleri

2024 yılı başlangıç ödeneği **40.850.000 TL** olan bu tertipte, 2024 yılının ilk altı aylık döneminde **796.290 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **480.710 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **1.277.000 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

2)BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılında **1.106.780.000 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2024 yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

3)FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2024 döneminde bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlamaya ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmaya devam edilecektir.

1)EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesinin, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile Yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşması amaçlanmaktadır.

2023-2024 Öğretim Yılında üniversitemize toplam **5.605** yeni kontenjan tanımlanmış olup, ek yerleştirmelerle birlikte **5.774** öğrenci kayıt yaptırarak mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **20.024** olmuştur. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam % **103** doluluk oranına ulaşmış olup yeni eğitim öğretim yılında da öğrenci sayımızda artış olacağı düşünülmektedir. Tüm öğrencilerimize çağdaş imkânlarla donatılmış teknolojik altyapısı yapılan modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir öğretim hizmeti sunulması amaçlanmaktadır.

Gümüşhane Üniversitesi olarak yılsonuna kadar tamamlanması planlanan faaliyetler ve yatırımların zamanında ve en iyi şekilde sonuçlandırılması çalışmalarına özen gösterilecektir.

2)SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ

2024 yılı toplam ödeneği **40.850.000 TL** olan bu tertipte, 2024 yılının ilk altı aylık döneminde **796.290 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **480.710 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **1.277.000 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

3) PROJELER

A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programında yer alan bu projeye Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, yılsonuna kadar bitirilmesi planlanmıştır.

B) Kampus Altyapısı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması devam edecek olup 2024 yılında da çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

C) Muhtelif işler (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, yılsonuna kadar bitirilmesi planlanmıştır.

D) Yayın Alımı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, yılsonuna kadar bitirilmesi planlanmıştır.

E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması devam edecek olup 2024 yılında da çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, 2024 yılında faaliyetlerine devam edilecektir.

4) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilecektir.

EKLER:

Ek 1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

Ek 2-Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

2024 YILI GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

		BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																												
Bütçe Yılı:	2024																													
Kurum Kod:	GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ																													
	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEGİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-ARALIK GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI *	OCAK-ARALIK GERÇEK ORANI **		2024 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	(%)	2023	2024	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	618.458.465	1.106.780.000	42.669.085	90.939.219	80.126.196	177.045.531	37.457.111	86.106.312	125.328.204	272.039.548	45.202.008	94.994.017	168.877.844	354.755.718	43.549.640	82.716.170	215.987.395	448.858.951	47.109.551	94.103.234	251.651.138	537.336.074	35.663.743	88.477.122	618.458.465	539.907.039	-12,70	100,00	48,78	0
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	21.823.805	21.800.000	378.635	570.152	582.415	990.914	203.780	420.761	5.133.218	11.392.699	4.550.803	10.401.786	5.477.734	11.952.373	344.516	559.674	5.807.902	12.847.993	330.168	895.620	6.088.271	13.723.586	280.368	875.593	21.823.805	13.783.113	-36,84	100,00	63,23	0
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	19.906.713	17.308.000	182.441	293.432	256.360	545.427	73.920	251.995	4.609.951	10.640.821	4.353.591	10.095.394	4.810.075	10.944.969	200.124	304.148	5.019.577	11.647.223	209.502	702.255	5.168.195	12.183.712	148.618	536.489	19.906.713	12.235.610	-38,54	100,00	70,69	0
03.6 - Kira Gelirleri	1.917.092	4.492.000	196.195	276.721	326.055	445.487	129.860	168.766	523.267	751.879	197.212	306.392	667.659	1.007.405	144.392	255.526	788.326	1.200.770	120.666	193.365	920.076	1.539.874	131.750	339.104	1.917.092	1.547.503	-19,28	100,00	34,45	0
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	586.260.200	1.066.122.000	42.000.000	90.000.000	79.000.000	175.000.000	37.000.000	85.000.000	119.500.000	259.285.000	40.500.000	84.285.000	162.560.000	341.285.000	43.060.000	82.000.000	206.251.074	433.881.000	43.691.074	92.596.000	241.560.000	520.881.000	35.308.926	87.000.000	586.260.200	523.381.000	-10,73	100,00	49,09	0
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	586.140.200	1.066.122.000	42.000.000	90.000.000	79.000.000	175.000.000	37.000.000	85.000.000	119.500.000	259.285.000	40.500.000	84.285.000	162.500.000	341.285.000	43.000.000	82.000.000	206.191.074	433.785.000	43.691.074	92.500.000	241.500.000	520.785.000	35.308.926	87.000.000	586.140.200	523.285.000	-10,72	100,00	49,08	0
04.5 - Proje Yardımları	120.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	60.000	96.000	0	96.000	60.000	96.000	0	0	120.000	96.000	-20,00	100,00	0,00	0
05 - Diğer Gelirler	10.374.460	18.858.000	290.450	369.067	543.781	1.054.618	253.331	685.551	694.986	1.361.848	151.205	307.231	840.110	1.518.344	145.124	156.496	3.928.419	2.129.958	3.088.309	611.614	4.002.867	2.731.488	74.448	601.529	10.374.460	2.742.925	-73,56	100,00	14,55	0
05.1 - Faiz Gelirleri	57.247	0	1.178	10.235	2.102	10.235	923	0	3.168	18.370	1.066	8.134	4.162	18.558	994	189	10.610	18.558	6.448	0	10.786	23.016	177	4.457	57.247	23.102	-59,65	100,00	0,00	0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	192.640	0	25.048	33.529	26.870	39.991	1.822	6.462	36.552	65.561	9.682	25.570	40.794	65.561	4.242	0	77.475	122.872	36.681	57.311	81.519	171.827	4.044	48.955	192.640	171.827	-10,80	100,00	0,00	0
05.3 - Para Cezaları	5.249	0	0	0	0	0	0	0	822	0	822	0	822	0	0	0	822	0	0	0	822	0	0	0	5.249	0	0,00	100,00	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	10.119.324	18.858.000	264.224	325.302	514.810	1.004.391	250.586	679.089	654.444	1.277.917	139.634	273.526	794.331	1.434.225	139.888	156.308	3.839.512	1.988.528	3.045.180	554.303	3.909.739	2.536.645	70.228	548.117	10.119.324	2.547.996	-74,82	100,00	13,51	0

2024 YILI GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

		BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																		
Bütçe Yılı:	2024																			
Kurum Kod:	GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ																			
	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-ARALIK GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-ARALIK GERÇEK ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	611.041.795	#####	45.589.276	104.182.442	39.193.347	87.176.373	38.607.878	89.351.507	40.600.367	86.908.574	37.365.397	87.772.138	60.633.241	89.065.898	611.041.795	549.175.578	-10,12	100,00	49,62	1.325.846.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	473.935.811	857.366.000	35.425.854	86.971.305	29.012.041	68.705.830	29.763.627	71.980.258	30.718.019	68.227.078	28.795.129	71.260.371	50.951.357	72.282.815	473.935.811	440.010.565	-7,16	100,00	51,32	1.064.324.100
01.01 - MEMURLAR	367.589.303	683.358.000	31.056.588	75.156.992	25.662.339	57.921.250	23.950.724	57.947.108	25.850.923	56.407.292	24.533.520	58.579.486	26.159.344	57.566.571	367.589.303	363.789.063	-1,03	100,00	53,24	881.346.200
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	6.370.524	27.458.000	283.491	1.688.533	116.900	1.174.719	313.274	1.150.998	121.894	1.216.442	246.053	1.151.759	641.443	1.151.569	6.370.524	7.534.020	18,26	100,00	27,44	17.873.900
01.03 - İŞÇİLER	99.501.331	145.212.000	4.084.474	10.118.050	3.156.012	9.484.870	5.490.036	12.773.187	4.745.202	10.466.657	4.010.456	11.414.465	24.116.875	13.371.355	99.501.331	68.001.128	-31,66	100,00	46,83	163.925.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	474.653	1.338.000	1.301	7.730	76.790	124.991	9.593	108.965	0	136.687	5.100	114.661	33.694	193.320	474.653	686.354	44,60	100,00	51,30	1.179.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	59.547.949	94.786.000	4.734.624	9.601.712	3.624.568	7.221.422	4.005.312	8.109.206	3.826.739	7.576.699	3.682.275	7.745.463	6.904.179	8.212.851	59.547.949	48.471.543	-18,60	100,00	51,14	117.962.000
02.01 - MEMURLAR	36.909.073	61.809.000	3.820.249	7.219.395	2.953.151	5.135.322	2.820.946	5.230.469	2.795.147	5.187.935	2.818.267	5.176.387	2.824.241	5.164.365	36.909.073	33.118.060	-10,27	100,00	53,58	80.474.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	886.444	3.109.000	51.970	224.982	21.078	157.996	59.409	156.484	23.071	164.898	23.071	156.484	112.096	156.484	886.444	1.017.329	14,77	100,00	32,72	2.441.000
02.03 - İŞÇİLER	21.026.198	29.028.000	858.444	2.154.293	646.343	1.926.904	1.117.744	2.716.761	1.001.499	2.217.336	835.338	2.408.609	3.961.734	2.883.824	21.026.198	14.307.727	-31,95	100,00	49,29	34.567.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	726.234	840.000	3.962	3.042	3.997	1.200	7.214	5.493	7.022	6.530	5.599	3.984	6.108	8.178	726.234	28.427	-96,09	100,00	3,38	480.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	52.146.233	93.409.000	5.384.320	6.705.158	5.414.160	8.957.497	4.769.503	6.646.593	3.478.211	7.901.147	2.722.910	5.892.007	2.437.810	5.909.621	52.146.233	43.884.811	-15,84	100,00	46,98	99.755.900
03.01 - ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	45.649.460	85.438.000	5.372.143	6.550.185	5.180.231	8.657.003	4.581.036	6.532.343	3.156.118	7.742.054	2.471.888	5.350.084	2.064.671	5.549.340	45.649.460	41.855.454	-8,31	100,00	48,99	93.615.500
03.03 - YOLLUKLAR	576.766	1.724.000	881	15.895	22.508	9.766	46.292	29.492	53.705	28.522	50.173	200.192	46.346	25.094	576.766	379.138	-34,26	100,00	21,99	683.400
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	2.928.177	64.000	2.560	2.078	3.796	5.500	12.060	10.000	2.110	-2.621	7.755	21.896	18.259	23.011	2.928.177	79.200	-97,30	100,00	123,75	175.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	1.066.128	2.083.000	8.737	76.801	30.107	251.141	44.983	62.758	66.856	4.792	145.840	185.686	49.058	254.578	1.066.128	928.095	-12,95	100,00	44,56	2.304.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	79.895	145.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.225	30.490	79.895	30.490	-61,84	100,00	21,03	140.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.215.236	2.519.000	0	60.199	118.164	32.107	44.002	12.000	67.852	128.400	47.254	93.520	143.996	27.108	1.215.236	569.822	-53,11	100,00	22,62	2.438.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	630.570	1.403.000	0	0	59.354	1.981	41.130	0	131.570	0	0	40.630	90.255	0	630.570	42.611	-93,24	100,00	3,04	400.000
05 - CARİ TRANSFERLER	10.874.332	20.369.000	44.477	904.266	1.122.577	2.244.524	45.068	2.372.780	2.509.893	3.203.650	2.165.083	2.734.297	111.495	2.294.092	10.874.332	15.901.430	46,23	100,00	78,07	33.666.000
05.01 - GÖREVLİNDİRME GİDERLERİ	10.155.276	17.563.000	0	732.544	1.067.235	2.060.300	40.333	2.167.583	2.509.893	3.144.288	2.147.910	2.595.283	0	2.060.300	10.155.276	14.892.119	46,64	100,00	84,79	30.900.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	612.252	2.806.000	39.742	161.722	50.607	174.224	0	195.197	0	59.361	17.172	107.014	81.495	217.792	612.252	915.310	49,50	100,00	32,62	2.766.000
05.04 - HANE HALUKİ VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	106.805	0	4.735	10.000	4.735	10.000	4.735	10.000	0	0	0	32.000	30.000	16.000	106.805	94.000	-11,99	100,00	0,00	0
06 - SERMAYE GİDERLERİ	14.537.469	40.850.000	0	0	20.000	47.100	24.367	242.670	67.505	0	0	140.000	228.400	366.520	14.537.469	907.230	-93,76	100,00	2,22	10.138.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	6.498.620	12.850.000	0	0	0	0	0	0	13.505	0	0	0	0	0	6.498.620	0	0,00	100,00	0,00	6.765.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	363.465	1.000.000	0	0	0	19.500	0	0	0	0	0	140.000	0	52.560	363.465	212.060	-41,66	100,00	21,21	373.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	4.930.900	8.500.000	0	0	0	0	24.367	0	0	0	0	0	68.393	313.960	4.930.900	313.960	-93,63	100,00	3,69	2.500.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	311.550	1.000.000	0	0	20.000	0	0	0	54.000	0	0	0	61.300	0	311.550	0	0,00	100,00	0,00	0
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	2.382.934	17.000.000	0	0	0	27.600	0	242.670	0	0	0	0	98.707	0	2.382.934	381.210	-84,00	100,00	2,24	0
06.09 - DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	50.000	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0,00	100,00	0,00	500.000

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

Bağlarbaşı Mahallesi Gümüşhanevi Merkez Kampüsü

29100 Merkez / Gümüşhane

Tel: 0(456) 233 1000 pbx