



# SAKARYA ÜNİVERSİTESİ



## 2024 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı  
(2023-2024 Haziran Sonu Gerçekleşmeleri İtibariyle)  
TEMMUZ-2024





## ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

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

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla hazırlanan Üniversitemiz 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarım.

**Prof. Dr. Hamza AL**  
**REKTÖR**

# İÇİNDEKİLER

<b>ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU</b>	<b>3</b>
----------------------------	----------

## **I.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

A.Bütçe Giderleri	6
a-01-Personel Gideri	8
b-02-SGK Giderleri	9
c-03-Mal ve Hizmet Alım Gideri	10
d-05-Cari Transferler Gideri	12
e-06-Sermeye Gideri	13
B.Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderleri	14
C.Bütçe Gelirleri	16

## **II.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER**

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler	19
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	23
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	24
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	24

## **III.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

A.Bütçe Giderleri	25
B.Bütçe Gelirleri	27
C.Finansman	27

## **IV.TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler	28
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	31
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	31
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	31



## TABLÖLAR

Tablo 1. 2023-2024 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	6
Tablo 2. 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	7
Tablo 3. Ekonomik İki Düzey Detay Tablosu	11
Tablo 4. 2024 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Gider Dağılımı	15
Tablo 5. 2024 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Aylık Gider Dağılımı	16
Tablo 6. 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu	17
Tablo 7. 2024 Yılı Gelir Dağılımı	18
Tablo 8. 2024 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	25
Tablo 9. Temmuz-Aralık ve Yıl sonu Gider Tahminleri	26
Tablo 10. Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri	27
Tablo 11. Proje Gerçekleşme Rakam ve Oranları	29

## GRAFİKLER

Grafik 1. 2023-2024 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	7
Grafik 2. 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	8
Grafik 3. 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 4. 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 5. 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri	10
Grafik 6. 03- Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey	11
Grafik 7. 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri	13
Grafik 8. 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri	14
Grafik 9. Gelir Dağılımı	18

## I.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A- Bütçe Giderleri

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2024 yılında toplam “2.929.969.000-TL” ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin “2.775.081.000-TL”si Hazine Yardımı geri kalan “154.888.000-TL”si ise Öz Gelir ödeneklerinden oluşmaktadır.

Cari yıl, ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı “1.446.902.666-TL” olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı ilk altı aylık gerçekleşme oranı ise %49,38 olmuştur. 2024 yılı ilk altı aylık bütçe giderleri, 2023 yılı ilk altı aylık bütçe giderleri ile karşılaştırıldığında %120,61 oranında artmıştır. 2023 mali yılını da içeren gider türlerine göre ödenek dağılımına ve ilk altı aylık gider gerçekleştirmelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ayrıca 2023 ve 2024 yılları bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, bütçe program ve ilkelerine bağlı ve Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesine uygun şekilde hareket edilmiştir.

**Tablo 1: 2023-2024 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı**

	2023 YILI	2024 YILI
<b>01-PERSONEL GİDERLERİ</b>	870.756.000	2.107.090.000
<b>02-SGK GİDERLERİ</b>	122.045.000	255.958.000
<b>03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	113.118.000	272.600.000
<b>05-CARİ TRANSFERLER</b>	37.754.000	91.775.000
<b>06-SERMAYE GİDERLERİ</b>	71.452.000	202.546.000
<b>TOPLAM BÜTÇE</b>	<b>1.215.125.000</b>	<b>2.929.969.000</b>

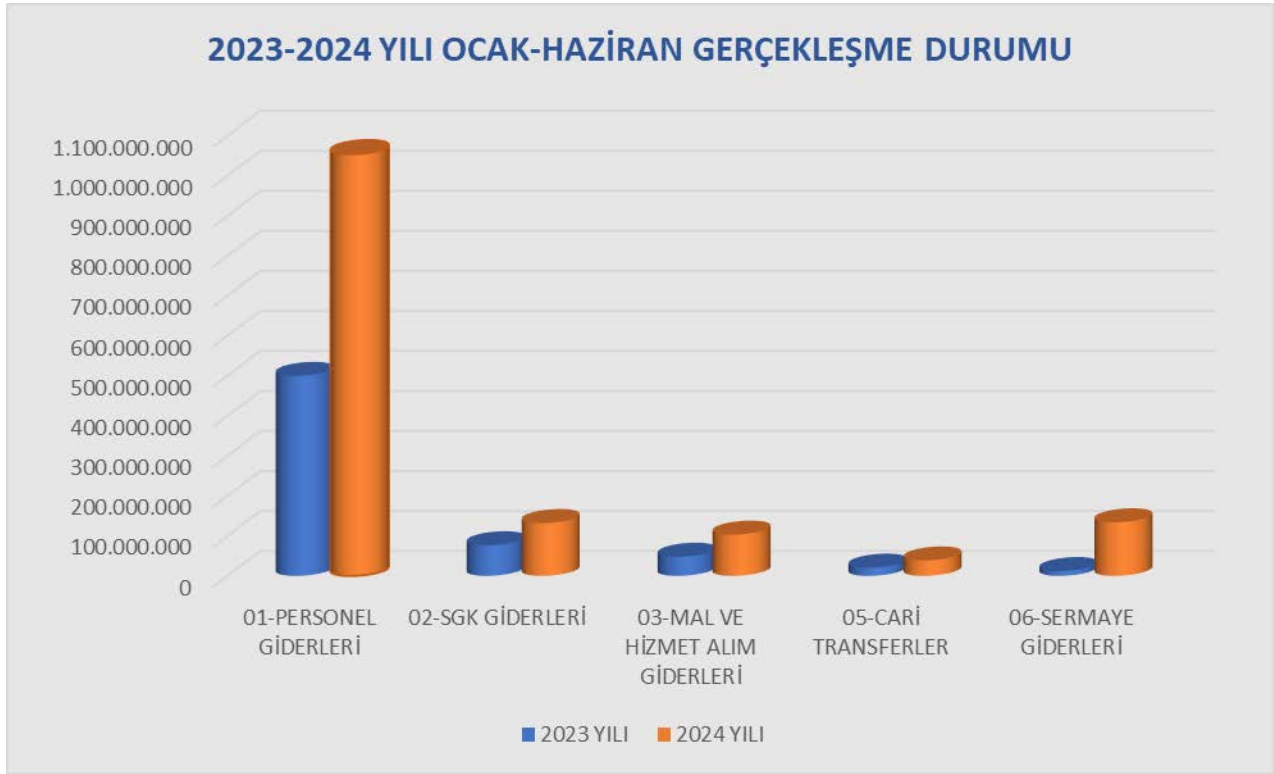
Grafik 1: 2023-2024 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı



Tablo 2: 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu

	2023 YILI	2024 YILI
<b>01-PERSONEL GİDERLERİ</b>	499.533.868	1.040.515.518
<b>02-SGK GİDERLERİ</b>	76.420.344	131.874.798
<b>03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	47.687.042	102.992.022
<b>05-CARİ TRANSFERLER</b>	20.388.388	38.313.916
<b>06-SERMAYE GİDERLERİ</b>	11.821.191	133.206.412
<b>TOPLAM GERÇEKLEŞEN</b>	<b>655.850.833</b>	<b>1.446.902.666</b>

**Grafik 2: 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu**



Yukarıda yer alan grafikte görüldüğü gibi ilk altı ay gider gerçekleştirmelerinde en büyük pay personel giderlerine aittir. Nakdi gerçekleşme “**1.040.515.518-TL**” olup, bunun sebebi personel maaşlarına yapılan zam olarak gösterilebilir. Personel giderlerini bir önceki yıla göre **%1026,84** artış yaparak “**133.775.212-TL**” ile sermaye giderleri takip etmiştir. Buradaki artışa en büyük sebep olarak Rektörlük binası deprem güçlendirme projesi için yapılan hak ediş ödemeleri gösterilebilir.

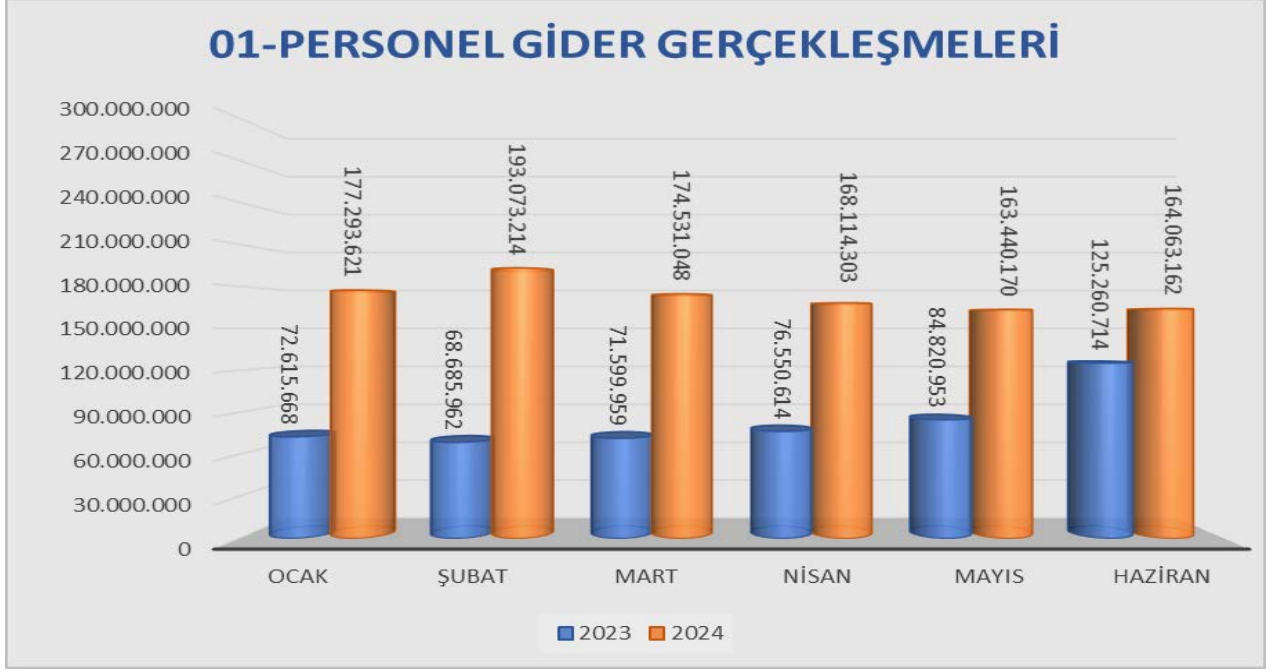
#### **a-01-Personel Giderleri**

2024 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 01-Personel Giderleri **%108,30** oranında artmıştır.

Aşağıdaki grafikte görüleceği üzere personel giderlerinde cari yıl ilk altı ayda en fazla harcama Şubat ayına aittir. Diğer aylara baktığımızda ortalama aynı seyirde harcama yapılmıştır.



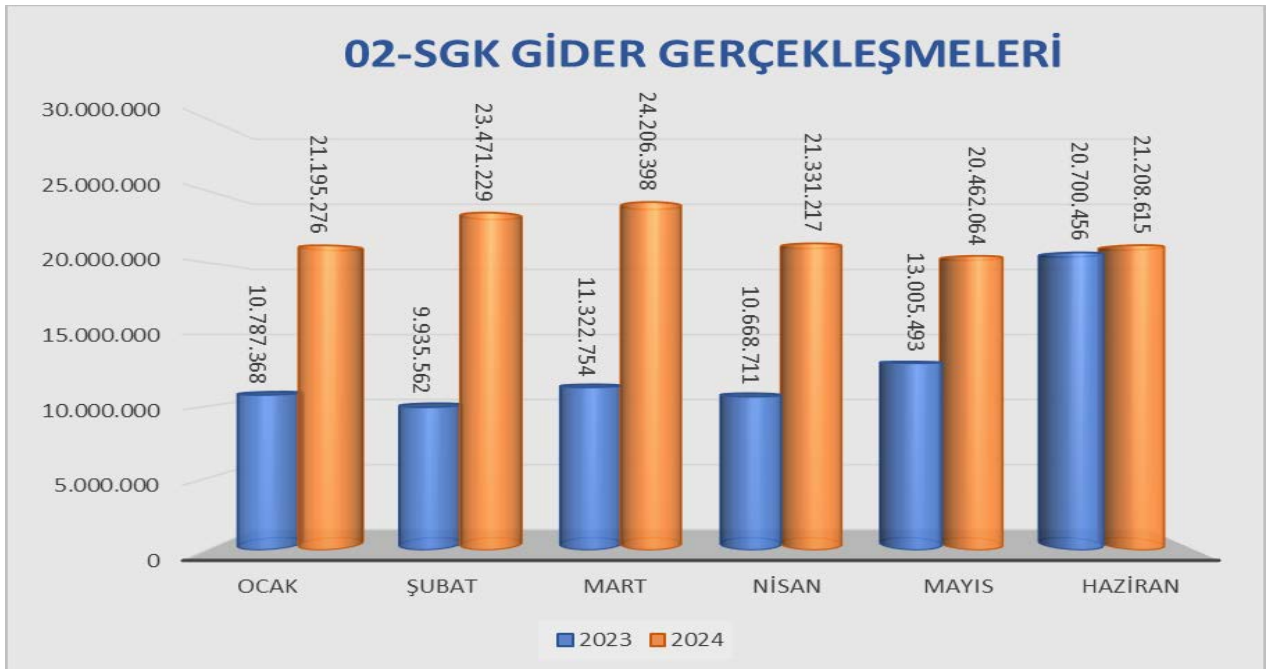
**Grafik 3: 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri**



#### b-SGK Giderleri

2024 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 02-Sgk Giderleri **%72,57** oranında artmıştır. İlk altı aylık harcamalara bakıldığında en yüksek harcama Mart ayındadır. (24.206.398-TL)

**Grafik 4: 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri**

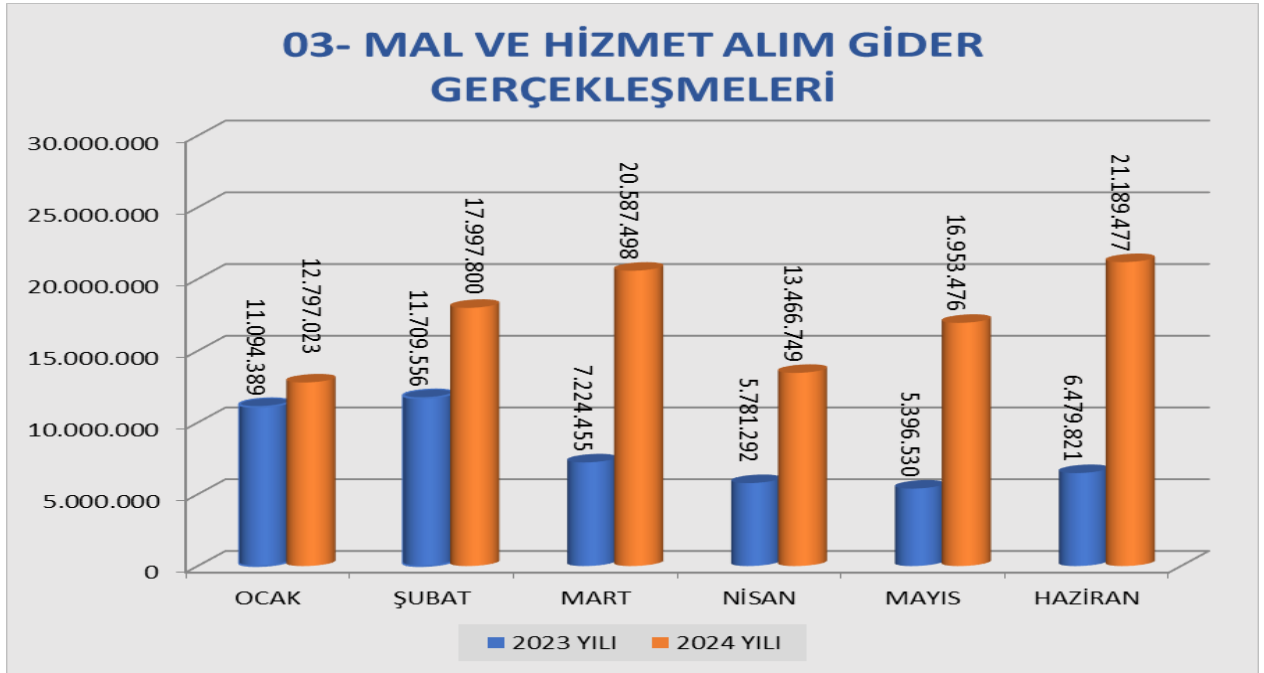


### c-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2024 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri **%115,97** oranında artmıştır.

Aşağıdaki grafiğe bakıldığında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin aylar itibari ile dağılımı ve 2024 yılı ilk altı ayda en fazla harcamanın Haziran ayında **21.189.477-TL** olduğu görülmektedir. Bunu Mart ayı **20.587.498-TL** ile takip etmektedir.

**Grafik 5: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri**



Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin iki düzeyde harcama detayının yer aldığı aşağıdaki tablo ve grafiklerde görüldüğü üzere; 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri **%188,17** oranında artmıştır. 03.3-Yolluk Giderleri **%62,12** oranında artmıştır. 03.4-Görev Giderleri **%2,70** oranında artmıştır. 03.5-Hizmet Alım Giderleri **%20,51** oranında azalmıştır. 03.06 Temsil ve Tanıtma Giderleri **%100** oranında azalmıştır. 03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri **%262,45** oranında artmıştır. 03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri ise **%621,04** oranında artmıştır.

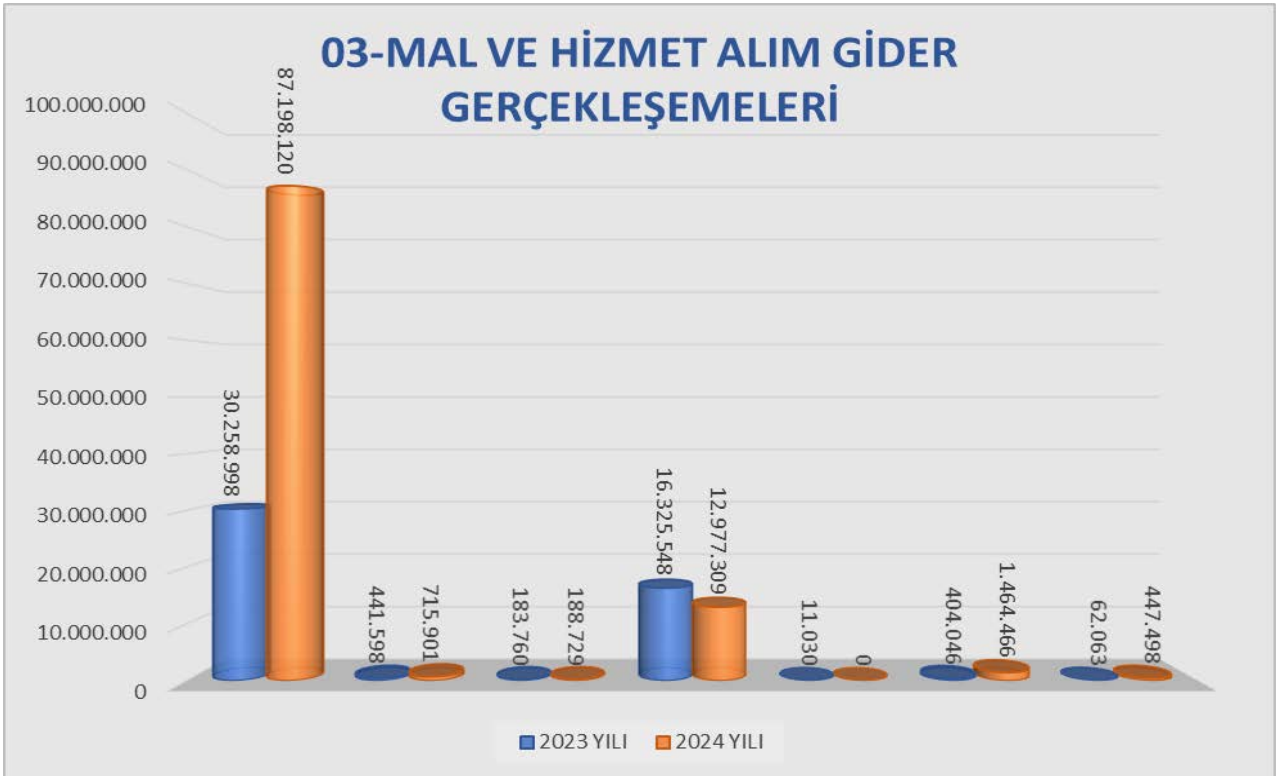
2023 yılında yemek ödemelerimiz 03.05-Hizmet Alım Giderlerinde takip edilirken 2024 yılında Cumhurbaşkanlığı ekonomik kod değişikliği ile yemek ödemelerimiz 03.2-Tüketime

Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderlerinde takip edilmeye başlanmıştır. Bu tertiplerde yaşanan artış ve azalışların temel sebebi budur.

**Tablo 3: Ekonomik İki Düzey Detay Tablosu**

<b>EKONOMİK İKİ DÜZEYDE DETAYLI HARCAMA TABLOSU</b>		
	<b>2023 YILI</b>	<b>2024 YILI</b>
<b>03.02- TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI</b>	30.258.998	87.198.120
<b>03.03- YOLLUKLAR</b>	441.598	715.901
<b>03.04- GÖREV GİDERLERİ</b>	183.760	188.729
<b>03.05- HİZMET ALIMLARI</b>	16.325.548	12.977.309
<b>03.06- TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ</b>	11.030	0
<b>03.07- MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ</b>	404.046	1.464.466
<b>03.08- GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ</b>	62.063	447.498

**Grafik 6: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey**

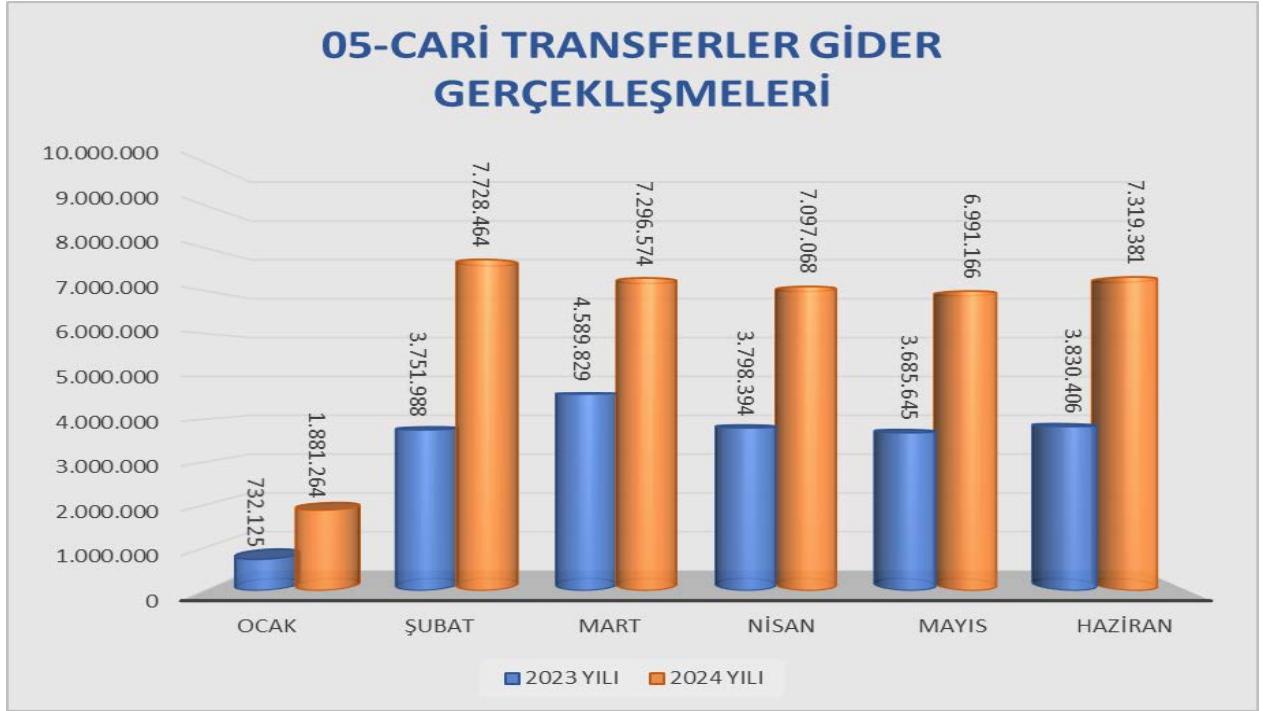


2023 yılı detaylı harcamalarımıza baktığımızda en fazla harcama 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri kaleminde elektrik ödemeleri ve 03.5-Hizmet Alımı Giderlerinde Yemek Hizmeti ödemelerinde olduğu görülmektedir. 2024 yılında ise 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2023 yılına oranla **%115,97** artmıştır. Bu artışın en temel sebebi mal ve hizmet alımlarında yaşanan fiyat artışlarıdır. 2024 yılı detaylı harcamalarımıza baktığımızda en fazla harcama 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri kaleminde elektrik ödemeleri, yakacak ve su ödemeleri ile 2024 yılında 03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri tertibine eklenen Yemek Hizmeti ödemeleri olduğu görülmektedir.03.5-Hizmet Alımı Giderlerinde Personel Servisi Kiralama Giderleri ve Taşıt Kiralama Giderleri ödemelerinin temel gider olduğu görülmektedir. 03.5-Hizmet Alımı Giderlerinde 2023 yılına oranla düşük kalsada Personel Servisi Kiralama ve Taşıt Kiralama ihalesi sözleşmesi 2024 yılsonuna kadar devam edileceği tahmin edildiğinde bu giderin 2023 yılından fazla olması öngörülmektedir. 03.3-Yolluk Giderleri, 03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım Bakım Onarım Giderleri ve 03.8-Gayrimenkul Mal Bakım Onarım Giderlerinde 7484 Sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda yer alan %10 ödenek ekleme yetkisi de dikkate alınarak yıl içerisinde yaşanan ihtiyaç dâhilinde harcamalar yapılmıştır. Hem 2023 yılı ve hem de 2024 yılı ilk altı aylık bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, Performans Esaslı Program Bütçe yapısına, diğer tüm bütçe ilkelerine ve Ayrıntılı Finansman Programına uygun şekilde hareket edilmiştir.

#### **d-05Cari Transfer Giderleri**

2024 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 05-Cari Transferler **%87,92** artmıştır. Gerçekleşmenin en yüksek olduğu ay Şubat olarak gözükmektedir. Artışın temel sebebi 05.2-Hazine yardımlarından yapılan Ek Karşılık ödemeleridir.

**Grafik 7: 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri**



#### **e-06-Sermaye Giderleri**

2024 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 06-Sermaye Giderleri **%1026,84** oranında artmıştır. Bu artış büyük oranda 06.5-Gayri Menkul Sermaye Üretim Giderlerinden Rektörlük Binası Deprem Güçlendirmesi ve 06.07 Gayri Menkul Büyük Onarım Giderlerinde gerçekleşmiştir.

Grafiğe baktığımızda aylık harcamalarda 2023 yılına göre yüksek oranda artışlar görülmektedir. Bunun sebebi mevcut projelerin hak ediş ödemeleridir.



**Grafik 8: 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri**



### **B- Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderleri**

Cumhurbaşkanlığı tarafından 2022-2024 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verilebilirliği arttıracak Performans Esaslı Program Bütçelemenin hayata geçirileceği ifade edilmiştir. Bu bağlamda 2024 Yılı Bütçe tekliflerinde yer alan ve analitik bütçe sınıflandırmasına göre belirlenen tertiplerin program, alt program ve faaliyetlere göre dağıtılma işlemi gerçekleşmiştir. 2020 yılından bu yana program bazlı hazırlanan bütçe tekliflerindeki kurallara uygun olarak yine 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanun teklifi de aynı şekilde program bazlı hazırlanmıştır.

Cumhurbaşkanlığınının 29.06.2021-E.7598 tarih ve E-81534275-843.04-7598 sayılı yazısına istinaden, 2020 Yılından itibaren program düzeyinde izlenen gider gerçekleştirmelerinin Kurumsal Mali Durum Beklentiler Raporunda yer alması gerektiği hususu göz önünde bulundurulduğunda Üniversitemiz 2024 Yılına ait program sınıflandırmasına göre bütçe gider detay çalışmasına aşağıda yer verilmektedir.

**Tablo 4: 2024 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Gider Dağılımı**

PROGRAM	ALT PROGRAM	2024 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEKLEŞME ORANI	2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK		5.765.000	3.117.000	54,07%	5.239.000
	YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	5.765.000	3.117.000	54,07%	5.239.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK		8.026.000	6.791.000	84,61%	10.026.000
	TEDAVİ HİZMETLERİ	8.026.000	6.791.000	84,61%	10.026.000
YÜKSEKÖĞRETİM		2.553.800.000	1.261.453.672	49,40%	2.913.179.912
	ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	68.756	0,00%	75.000
	ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	2.440.810.000	1.197.453.265	49,06%	2.711.156.912
	YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	112.990.000	63.931.651	56,58%	201.948.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI		362.378.000	175.540.993	48,44%	406.354.000
	TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	7.474.000	3.531.586	47,25%	10.205.000
	ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	354.904.000	172.009.407	48,47%	396.149.000
	<b>TOPLAM</b>	<b>2.929.969.000</b>	<b>1.446.902.665</b>	<b>49,38%</b>	<b>3.334.798.912</b>

Program Sınıflandırmasına göre 2024 Yılı Bütçe ödeneği toplamı **2.929.969.000-TL** olup bu ödeneğin ilk altı aylık harcama toplamı **1.446.902.665-TL**'dir. **%49,38**'lik bir gerçekleşme yaşanmıştır. Yılsonu gider tahmininin ise **3.334.798.912-TL** olacağı öngörülmektedir. Yılsonu gider tahmininde ilk altı aylık harcamalar ve meydana gelen fiyat artışları göz önünde bulundurulmuştur.

Program sınıflandırmasına baktığımızda en fazla harcamanın Yükseköğretim Programı, Ön Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim Alt programında olduğu görülmektedir. Bu alt program detayında Yükseköğretim Kurumlarında Birinci Öğretim, Yükseköğretim Kurumlarında İkinci

Öğretim, Yükseköğretim Kurumlarında Uzaktan Eğitim gibi kurumun ana faaliyetlerinin yürütüldüğü alt faaliyetlerin olması harcamanın burada yoğunlaşmasına neden olmuştur.

Aşağıdaki tabloya baktığımızda ise Program sınıflandırmasına göre giderlerin aylara göre dağılımı yer almaktadır.

**Tablo 5: 2024 Yılı Program Sınıflandırmasına Göre Aylık Gider Gerçekleşme Durumu**

PROGRAM	ALT PROGRAM	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	YÜKSEKÖĞRETİM DE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	0	0	3.117.000	0	0	0
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	TEDAVİ HİZMETLERİ	802.600	1.296.400	1.296.000	1.132.000	1.132.000	1.132.000
YÜKSEKÖĞRETİM	ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	0	0	0	0	68.756
	ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	179.564.645	218.288.123	213.569.315	191.164.767	185.222.922	209.643.493
	YÜKSEKÖĞRETİM DE ÖĞRENCİ YAŞAMI	7.213.728	10.087.350	10.891.608	8.960.123	10.070.938	16.707.904
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	669.806	698.648	524.042	563.839	540.321	534.930
	ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	24.916.403	35.308.885	28.560.455	26.798.733	28.418.284	28.006.647
	<b>TOPLAM</b>	<b>213.167.182</b>	<b>265.679.406</b>	<b>257.958.420</b>	<b>228.619.462</b>	<b>225.384.465</b>	<b>256.093.730</b>

### C- Bütçe Gelirleri

2023 yılı gelir gerçekleşme Ocak-Haziran gerçekleşme **667.664.707-TL** olup 2023 yılsonu gerçekleşme toplamı **1.562.376.852-TL** dir. 2024 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme toplamı **1.422.609.274-TL** olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneği **2.929.969.000-TL** iken 2024 yılı Ocak – Haziran gerçekleşme toplamı ise **1.422.609.274-TL** olmuştur. Kurum gelirlerindeki gerçekleşme oranı 2023 Haziran ayı sonunda **%55,77** iken, 2024 Haziran ayı sonunda **%48,55** olmuştur. 2023-2024 yılları başlangıç gelir rakamlarına göre gerçekleşme oranları dikkate alındığında bir önceki yıla göre, ilk altı aylık gerçekleşmede **%109,93** artış görülmektedir.

Aşağıda yer alan tabloda görüldüğü üzere 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam **677.664.707-TL** gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin **37.121.000-TL**'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, **630.115.956-TL**'si alınan bağış ve yardımlardan, **10.335.740-TL**'si diğer gelirlerden ve **92.011-TL**'si sermaye gelirlerinden oluşmuştur.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam **1.422.609.274-TL** gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin **76.155.099-TL**'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, **1.340.856.384-TL**'si alınan bağış ve yardımlardan, **5.565.242-TL**'si diğer gelirlerden ve **32.550-TL**'si sermaye gelirlerinden oluşmuştur.

**Tablo 6: 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu**

	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ		ARTIŞ /AZALIŞ ORANI %
	2023	2024	
<b>03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	<b>37.121.000</b>	<b>76.155.099</b>	<b>105,15%</b>
<b>04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	<b>630.115.956</b>	<b>1.340.856.384</b>	<b>112,80%</b>
<b>05. Diğer Gelirler</b>	<b>10.335.740</b>	<b>5.565.242</b>	<b>-46,16%</b>
<b>06-Sermaye Gelirleri</b>	<b>92.011</b>	<b>32.550</b>	<b>-64,62%</b>
<b>TOPLAM</b>	<b>677.664.707</b>	<b>1.422.609.274</b>	<b>109,93%</b>

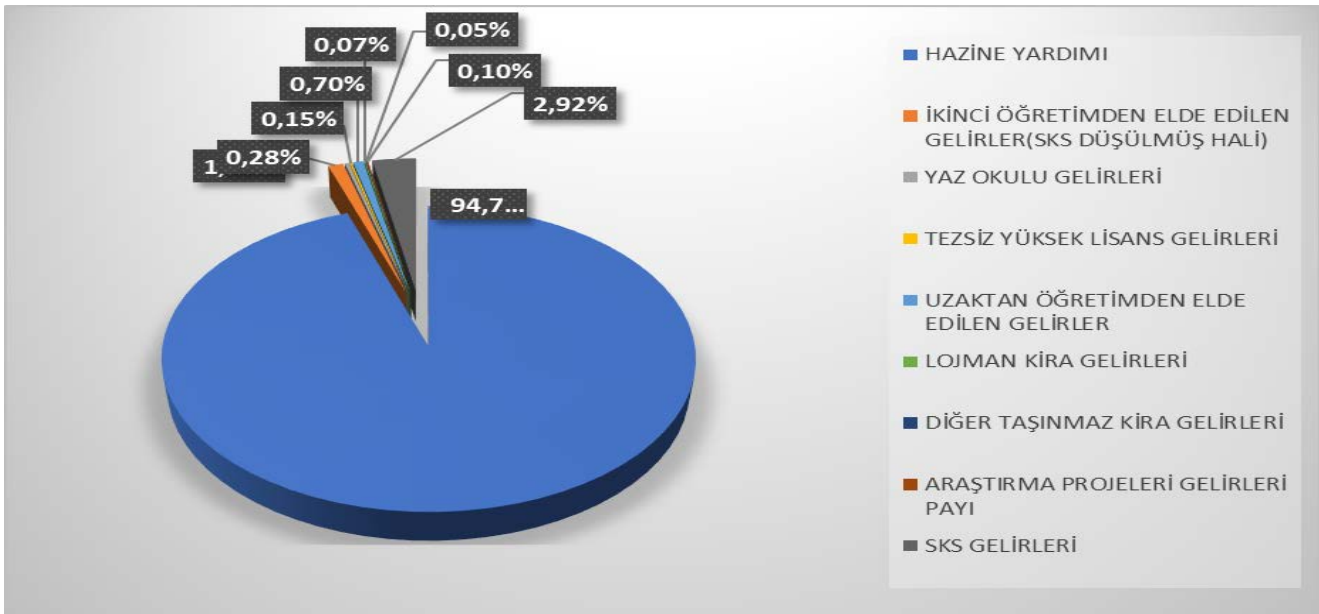
2023 Haziran sonu toplam gelir gerçekleşmesinin ise **%92**'si Hazine Yardımı ödeneklerden, **%8**'i ise öz gelirlere oluşurken, 2024 Haziran sonu toplam gelir gerçekleşmesinin ise **%94**'ü Hazine Yardımı ödeneklerden, **%6**'sı ise öz gelirlere oluşmuştur.

2023 Yılı gelirleri **1.142.566.000-TL** Hazine Yardımı ve **72.559.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşurken, 2024 Yılı gelirleri **2.775.081.000-TL** Hazine Yardımı ve **154.888.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşmaktadır.

**Tablo 7: 2024 Yılı Gelir Dağılımı**

<b>2024 YILI GELİR DAĞILIMI</b>	
<b>HAZİNE YARDIMI</b>	2.775.081.000
<b>İKİNCİ ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER (SKS DÜŞÜLMÜŞ HALİ)</b>	29.680.200
<b>YAZ OKULU GELİRLERİ</b>	8.260.000
<b>TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ</b>	4.329.000
<b>UZAKTAN ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER</b>	20.454.000
<b>LOJMAN KİRA GELİRLERİ</b>	2.012.000
<b>DİĞER TAŞINMAZ KİRA GELİRLERİ</b>	1.437.000
<b>ARAŞTIRMA PROJELERİ GELİRLERİ PAYI</b>	3.056.000
<b>SKS GELİRLERİ</b>	85.659.800
<b>TOPLAM</b>	<b>2.929.969.000</b>

**Grafik 9: Gelir Dağılımı**





## II-OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

### A-Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler:

TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi çalışmaları Rektörlüğe bağlı tüm okulların idari birimlerine yayılmış olup, iç ve dış değerlendirmeler ile kalite çalışmaları devam ettirilmektedir. TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi kapsamında TSE Belge Yenileme tetkiki gerçekleştirilmiştir. Ayrıca kurumumuzda YÖKAK tarafından gerçekleştirilecek Kurumsal Akreditasyon Ara Değerlendirmesi için KİDR raporunun hazırlanmasına destek sağlanmış olup bu kapsamda yapılacak saha ziyareti için hazırlıklar sürdürülmektedir.

Erasmus Koordinatörlüğü olarak Erasmus+ 2021-2027 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde Ocak-Haziran 2024 döneminde 2024 KA-131 Ana Proje, 2024 KA-130 Doğu Marmara Üniversite Sanayi Konsorsiyumu (DUSK), Sağlık Hizmetleri Konsorsiyumu (SASAK) ve İlahiyat Konsorsiyumu (SİLK) projelerimiz ve 2024 KA-171 (ICM) Programla İlişkili Olmayan Ülkeler için başvuru yapılmıştır. Ayrıca Erasmus Ofisinin desteği ile bölümlerden 9 adet Erasmus+ KA 2 projesi ve 6 adet Jean Monnet projesi kapsamında başvuru söz konusu olmuştur. Konsorsiyum ortağı olarak ise 2024 dönemi için Trakya Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-130 Türkçe Konsorsiyumu (TESİAD), Düzce Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-130 Tıp Konsorsiyumu (DEHA'S) ve Bursa Teknik Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-130 Otomotiv Konsorsiyumu başvuruları yapılmıştır. Yine bu dönemde 2022 proje dönemine ait 5 ve 2023 proje dönemine ait 5 olmak üzere toplamda 10 projemizin yürütmesi devam etmiştir. 06-10 Mayıs 2024 tarihleri arasında KA-171 ve KA 2 projelerimiz çerçevesinde uluslararası iş birliklerimizin artırılması amacıyla Uluslararası Hafta etkinliği düzenlenmiştir. Ocak-Şubat aylarında 2024 proje yılı için öğrenci hareketliliği başvuruları alınmış ve nisan ayında sonuçlanmıştır. Mayıs-Haziran aylarında 2023 proje yılı için personel hareketliliği başvuruları alınmış olup değerlendirme süreci devam etmektedir.

Üniversitemizin, öğrenci ve öğretim elemanlarının AR-GE projelerinin desteklenmesi bağlamında AB Programları kapsamında **12** adet, Ulusal Fon kapsamında **15** adet, TÜBİTAK kapsamındaki destek projelerinden **92** adet, Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı tarafından desteklenen **1** adet, Gençlik ve Spor Bakanlığı kapsamında desteklenen **1** adet, Türkiye Sağlık Enstitüleri Başkanlığı tarafından desteklenen **9** adet, Kültür ve Turizm Bakanlığı tarafından desteklenen **2** adet proje bulunmaktadır.

Üniversite Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü Kararı ile Rektörlük tarafından desteklenen Genel Araştırma Projesi, Kariyer Geliştirme Projesi, Ortak İş birliği Araştırma Projesi, Uluslararası İş birliği Araştırma Projesi, Yayın Sürekliliğini Destekleyici Araştırma Projesi, Lisansüstü Bilimsel Araştırma Projesi, Lisans Öğrencisi Katılımlı Araştırma Projesi ve Araştırma Desteği Projesi türlerinde toplam 212 adet Bilimsel Araştırma Projesi çalışması da devam etmektedir.

Hizmet İçi Eğitim Şube Müdürlüğü'nce her yıl eğitim programı ve **Eğitim Faaliyet Analiz Raporu** hazırlanmaktadır. Eğitim Faaliyet Analiz Raporu bir önceki yıl yapılmış olan eğitimlerin sonuçlarının analizi ile hazırlanmaktadır. Eğitim programı **Eğitim İhtiyaç Analiz Raporu** bulguları ve günün koşullarına göre planlanmaktadır. Eğitim programı haricinde farklı eğitimler de yıl içinde gerçekleştirilebilmektedir. Hizmet içi eğitimlere Sakarya Üniversitesi personeli ve öğrencilerinin yanı sıra dışarıdan katılımlar da olabilmektedir. Eğitim programı kişisel gelişim eğitimleri, mesleki eğitimler ve yasal zorunluluktan kaynaklanan eğitimlerden oluşmaktadır. Yıl içerisinde eğitimler haricinden moral ve motivasyonu artırıcı etkinlikler de düzenlenmektedir. Bazı eğitimler ise toplumsal bilinç uyandırmak amacıyla yapılmaktadır. Kişisel gelişim eğitimlerine katılım gönüllülük esasına dayalı iken mesleki ve yasal zorunluluktan kaynaklanan eğitimlere katılım zorunlu tutulmaktadır. Hizmet İçi Eğitim Şube Müdürlüğü tarafından 2024 yılının Ocak ve Haziran ayları arasında gerçekleştirilen eğitimler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

NO	TARİH	EĞİTİM KONUSU
1.	9.1.2024	Sıfır Atık
2.	19.1.2024	Microsoft Office
3.	16.1.2024	İhale(Yönetici Oryantasyon)
4.	16.1.2024	Doğrudan Temin
5.	16.1.2024	Taşınır Kayıt Kontrol İşlemleri
6.	16.1.2024	Protokol Kuralları
7.	17.1.2024	Bilgi İşlem Süreçleri
8.	17.1.2024	İç Kontrol Standartları
9.	17.1.2024	Disiplin Soruşturması Ve Yök Mevzuatı
10.	18.1.2024	Bütçe Ve Performans Programı
11.	18.1.2024	Muhasebe İşlemleri
12.	19.1.2024	Stratejik Yönetim, Liderlik, Kalite Yönetim Sistemi
13.	19.1.2024	Sosyal Medyada Kurumsal İletişim
14.	19.1.2024	İnsan Kaynağı Yönetimi
15.	22.1.2024	Stratejik Yönetim, Liderlik, Kalite Yönetim Sistemi
16.	22.1.2024	Sosyal Medyada Kurumsal İletişim
17.	22.1.2024	İnsan Kaynağı Yönetimi
18.	22.1.2024	Protokol Kuralları
19.	23.1.2024	İhale(Yönetici Oryantasyon)
20.	23.1.2024	Doğrudan Temin
21.	23.1.2024	Taşınır Kayıt Kontrol İşlemleri
22.	24.1.2024	Bilgi İşlem Süreçleri

23.	24.1.2024	İç Kontrol Standartları
24.	24.1.2024	Disiplin Soruşturması Ve Yök Mevzuatı
25.	25.1.2024	Bütçe Ve Performans Programı
26.	25.1.2024	Muhasebe İşlemleri
27.	1.3.2024	Scival Platformu
28.	1.3.2024	Yolculuğun İncelikleri: Doğru İletişim Becerileri
29.	05.3.2024-07.3.2024	Toplumsal Olaylara Müdahale Esasları-Zorlayıcı Zamanda Stresle Başa Çıkmanın Yolları-İlişkilerde Etkili İletişim-Psikolojik Sağlık
30.	8.3.2024	Kurumsal Sosyal Medya Kullanımı
31.	21.3.2024	Incites: Benchmarking Analytics
32.	21.3.2024	Erişilebilir Sosyal Medya Paylaşımı
33.	26.3.2024	İyilik Ve Gönüllülük Hareketi
34.	28.3.2024-02.4.2024	Kitap Seslendirme
35.	17.4.2024-05.6.2024	Türk Halk Oyunları
36.	18.4.2024	Tez Yazımı Ve Atıfların Önemi Çalıştayı
37.	26.4.2024	Sürdürülebilirlik Ve Yeşil Kampüs
38.	06.5.2024-19.7.2024	Türk İşaret Dili Kursu
39.	07.5.2024-27.6.2024	Sağlıklı Yaşam Ve Farkındalık
40.	16.5.2024	Evlilik Ve Aile Hayatı
41.	29.5.2024-06.6.2024	Akademik Araştırmaların Yol Haritası: Araç Ve Analizler
42.	30.5.2024	Döner Sermaye Faaliyet Süreçleri
43.	31.5.2024	Kelebek Etkisi Ve Kurumsal İletişim
44.	9.6.2024	Teknoloji Bağımlılığı
45.	9.6.2024	Telefonsuz Yaşam Alanı
46.	10.6.2024	Hayatın İlk Çeyreğinde Gelişim
47.	12.6.2024	İş Sağlığı Ve Güvenliği

Üniversitemiz fiziki alanlarının bakım onarım faaliyetleri kapsamında; Sakarya Üniversitesi Hendek Eğitim Fakültesi cephe ve çatı yalıtımları, Kongre Merkezi çatı yalıtımı ve harpuşta üzerine sac kaplama yapılması, Sağlık Bilimleri Fakültesi lokal çatı yalıtımı yapılması, Mediko Sosyal Merkezi giriş saçağı yalıtımı işi, Sakarya Üniversitesi muhtelif yerlerde kazı ve internet hatları yapılması, kütüphane bölme duvar yapılması ve çeşitli tadilat işleri, üniversitemiz çeşitli birimlerinde mutfak dolabı, sınıf kürsüsü, çekmeceli dolap, sehpa, kitaplık ve kampüs içinde bulunan güvenlik kulübeleri zeminine plywood döşenmesi işi, Sakarya Üniversitesi Esentepe Kampüsü açık spor tesisleri genel tadilat işleri, Güvenlik Şube Müdürlüğü kesintisiz güç kaynağı onarımı için güç kartı alımı, Sakarya Üniversitesi muhtelif yerlerde çatı tadilatı ve yalıtım yapılması işi, Sakarya Üniversitesi muhtelif alanlarda lokal parke, bordür tadilatı ve muhtelif tadilat işleri yapılması işi, Sakarya Üniversitesi Dış Hekimliği Fakültesi klinik içine demonte bölmeler ile muayene alanı oluşturulması işi, Sakarya Üniversitesi engelli erişilebilirlik çalışmaları işi, Sakarya Üniversitesi personel yemekhanesi WC pisuar aksesuar malzemesi alınması işi, Sakarya Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Uygulama ve Araştırma Merkezi VRF, soğuk hava deposu tadilatı ve Güzel Sanatlar ile Siyasal Bilimler Fakültesi havalandırma tesisat onarımı ve C Blok Rektörlük Makam Odası klima tadilatlarının yapılması işi, Sakarya

Üniversitesi Hendek Eğitim Fakültesi VRF tamirâtı, Dış Hekimliği Fakültesi vakum tesisâtı ve klima tamiratlarının yapılması ile Sakarya Üniversitesi Sürekli Eğitim Merkezi binasına klima takılması ve yerleşke içi muhtelif mekanik tadilat işleri, Kütüphane binası A Blok (yeni) muhtelif WC tadilatı yapılması işi, Sakarya Üniversitesi M2 binası deposunun tuvalete dönüştürülmesi işi, Sakarya Üniversitesi SARGEM binası ve İlahiyat Fakültesi kompresör değişimi işi, Sakarya Üniversitesi personel yemekhanesi yalıtım yapılması, İnsan ve Toplum Bilimleri Fakültesi B Blok yalıtım yapılması, Kütüphane binası B Blok çatı yalıtımı yapılması, Siyasal Bilgiler Fakültesi S1 Blok lokal çatı yalıtımı yapılması işi, Sakarya Üniversitesi Kütüphane binası B Blok 14 adet WC'nin tadilatlarının yapılması, Kariyer Geliştirme Merkezi tadilatı, Kütüphane binası A Blok çeşitli tadilat işleri, helikopter pisti çevresi oluk ve bordür tadilatı yapılması ve Dış Hekimliği Fakültesi asma tavan tadilatı yapılması işi, Kongre Merkezi ve M7 Chiller tamirâtı yapılması ile Sakarya Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Uygulama ve Araştırma Merkezi kart arızalarının tamirâtı işi, Mühendislik Fakültesi M7 sirkülasyon pompası motor sarımı ve Kongre Merkezi hidrofor Kütüphane binası hidrofor tamirâtı ve muhtelif işleri, Sakarya Üniversitesi helikopter pisti yanı drenaj yapılması, mazgal yapılması, Tıp Fakültesi ve Esentepe kampüslerinde çeşitli tadilat işleri çalışmalarını yapılmıştır. Aynı zamanda üniversite binalarımızın iyileştirilmesi, kullanışlı hale getirilmesi ve eğitim öğretim kalitesini artırmak için binaların boya yenileme, çatı tadilatı ve fiziki alan iyileştirmeleri kapsamında tadilat işlemleri yapılmıştır.

Üniversitemiz bünyesinde kurulan İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü birimi tarafından 6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununa ve ilgili yönetmeliklere dayanarak 2024 yılı ilk yarısında üniversitemizde yeni başlayan akademik, idari ve sözleşmeli personellerine, Tıp Fakültesi, Dış Hekimliği Fakültesi ve İşletme Fakültesi öğrencilerine Temel İş Sağlığı ve Güvenliği eğitimi verilmiştir. İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Kurulu olarak kurul toplantıları yapılmış ve Üniversitemizin İş Sağlığı ve Güvenliği ile ilgili güncel konuları görüşülüp karara bağlanmıştır. İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü olarak rutin birim ziyaretlerine devam edilmiştir. Üniversitemiz binalarında eksik olan İlk Yardım Çantalarının tamamlanması ile mevcut çantalardaki eksik malzemelerin temini yapılmıştır. Ayrıca sahada görev yapan elemanlardan 152 temizlik görevlimize çalışma alanlarına özel, İş Güvenliği Kültürü, İş Kazası ve Meslek Hastalıkları hakkında bilgilendirme eğitimi verilmiştir.

## **B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler**

Telefon görüşmeleri 4 hat üzerinden kurum içi ücretsiz olmak üzere kurum dışı Türk Telekom ile yapılan ikili sözleşme ile indirimli şekilde sağlanmaktadır.

Mayıs ayı itibari ile gazete alımı sonlandırılmıştır.

Kurum binalarının içinde ve dışında kâğıt, cam, pil, plastik ve benzeri atık maddelerin değerlendirilmesi için “Geri Dönüşüm” noktalarının sayısı artırılmıştır.

Kâğıtsız yönetim ilkesi çerçevesinde, kurum içi (bazen de kurum dışı) duyuruların büyük bir kısmı İnternet ve e-posta hizmetleriyle gerçekleştirilmektedir.

Kurumumuzda; elektrik, su, yakıt ve sarf malzemelerinin kullanımına yönelik tasarruf tedbirlerinin tüm birimlerde uygulanması takip ve kontrol edilmektedir.

Birim bazlı bütçe yapısından Kurum bazlı bütçe yapısına geçiş nedeniyle, Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde serbest bırakılan bütçe ödenekleri için Ödenek Gönderme Belgeleri, birimlerin gerçekçi harcama tahmin ve talepleri dikkate alınarak düzenlenmektedir.

Kurum içinde hem kâğıt tasarrufu hem de işlemlerin daha hızlı yürütülmesi bakımından Elektronik Belge Yönetim Sistemi tüm kurum genelinde uygulamaktadır.

Tasarruf tedbirlerine uyularak ihtiyaçların harcama birimleri yerine destek birimi tarafından birim ihtiyaç talepleri toplanarak ihale yöntemleri ile karşılanması sağlanmaktadır.

Yeni yapılan projelerde gün ışığı kullanımı, binaların güneş ile ısınması ve doğal havalandırmaya yönelik projelendirme ve uygulamalarına dikkat edilerek imalat gerçekleştirilmektedir. Ayrıca ısıtma soğutma sistemlerinde verimli ve enerji tasarruflu ürünler tercih edilerek kullanılmaktadır. Kullanılan lavabo bataryaları tasarruflu modellerden seçilmektedir. Elektrik enerjisi tüketiminde yenilenebilir kaynak kullanımı mümkün ise tercih edilmektedir. Ayrıca seçilen tüm armatürler yeni nesil enerji verimli LED armatürlerden oluşmakta ve muhtelif alanlar sadece hareket anında algılayıp yanabilen fotoselli armatürler ve zaman ayarları sayesinde istenilen vakitte yanıp ihtiyaç olmayan vakitlerde yanmayan ürünler kullanılarak israfın önüne geçilmektedir. Zaman ayarlarına göre ışık yoğunluğunu ayarlayabilen astrodimli aydınlatma çalışmalarına yer verilmiştir.

Üniversitemiz masaüstü ve dizüstü bilgisayar envanteri eski olup (10 yıl ve üzeri) yıllar geçtikçe performansları ihtiyacı karşılayamayacak seviyeye düşmüştür. Bilgi İşlem Daire Başkanlığımızca mevcut ürünler upgrade ederek (SSD ve ram takviyesi) ihtiyaçları karşılama



yoluna gidilmektedir. 2024 yılı içerisinde 40 bilgisayarın performansları bu şekilde arttırılarak talepler karşılanmıştır.

İdari birimlerde ofislerdeki yazıcılar kaldırılarak ortak yazıcı kullanımına geçilmiş olup bütçe imkanları doğrultusunda uygulama kurum geneline yayılacaktır.

### **C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.**

5018 sayılı Kanunun bütçe hazırlık ve uygulama süreçleri ile iç kontrol alanında kurumumuza yüklediği yeni görev ve sorumlulukları yerine getirebilmek amacıyla yapılan çalışmalar titizlikle yürütülmektedir. Bu çerçevede Sakarya Üniversitesi İç Kontrol Standartları Eylem planı hazırlanmış olup gereklilik halinde çalışma grupları tarafından revize edilmekte ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun görüşüne sunulacak şekilde raporlanmaktadır.

İç Kontrol Standartları kapsamında yapılan faaliyetler hakkında kurum içerisindeki tüm paydaşları bilgilendirme amaçlı eğitimler düzenlenmektedir. Ayrıca, iç kontrol sisteminin gerektirdiği konularda e bülten, broşür vb. gibi iletişim kanalları kullanılarak İç Kontrol Şube Müdürlüğünün web sayfasında yayımlanmakta ve tüm personelin erişime sunulmaktadır.

Kurumda İç Kontrol Sistemini değerlendirmek amacıyla her yıl düzenli olarak İç Kontrol Sistemi Öz değerlendirme anketi uygulanmakta ve iyileştirmeye açık alanlarla ilgili birimlerden eylem planları düzenlenmesi istenmekte ve takip edilmektedir.

Harcama birimlerinin bazı mali süreçlerinin destek birimleri tarafından yürütülmesi için idareimizce gerekli düzenlemeler yapılmış, Sayıştay ilamına konu olan bazı harcamalar mevzuatlara bağlı kalınarak üst yönetici onayı ile ön mali kontrol kapsamına alınmıştır. Böylece harcama sürecinde büyük oranda etkinlik ve verimlilik sağlanması hedeflenmiştir.

### **D- Yatırım Programı Faaliyetleri:**

Üniversitemiz 2024 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere toplam **202.546.000-TL** ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin **198.618.000-TL**'si hazine yardımı ödeneklerinden, **3.928.000-TL**'lik kısmı ise Üniversitemiz öz gelirlerinden karşılanmaktadır.

Aşağıdaki tabloda 2024 yılına ait projeler ve bunlara ait başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve ilk altı aya ait harcama bilgilerine yer verilmiştir. Yıl içinde meydana gelen ihtiyaçlar nedeni ile Üniversitemiz Bütçesinin Net Finansman kaynağından, Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe

Başkanlığı) onayı ile **73.306.000-TL** Likit Karşılığı Ödenek Kaydı ve **5.420.000-TL** Şartlı Bağış ve Yardımların Ödenek Kaydı olmak üzere toplamda **78.726.000-TL** daha ilave ödenek ekleme işlemi yapılmıştır.

Gerçekleşme oranı hesaplanırken başlangıç ödeneklerinden ziyade yıl içi ekleme, düşme ve aktarma işlemleri sonucu ortaya çıkan toplam ödenek miktarı dikkate alınmıştır.

**Tablo 8: 2024 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları**

PROJE ADI	2024 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2024 YILI TOPLAM ÖDENEK	OCAK-HAZİRAN TOPLAM HARCAMA	GERÇEKLEŞME ORANI %
ÇEŞİTLİ ETÜT PROJE	200.000	200.000	0	0,00%
DERSLİK MERKEZİ BİRİM	140.000.000	213.306.000	98.533.166	46,19%
KAMPÜS ALT YAPI	4.500.000	4.500.000	0	0,00%
YAYIN ALIM	9.000.000	9.000.000	3.742.400	41,58%
MUHTELİF İŞ	46.300.000	51.720.000	30.225.646	58,44%
BAP	2.546.000	2.546.000	1.274.000	50,04%
<b>TOPLAM</b>	<b>202.546.000</b>	<b>281.272.000</b>	<b>133.775.212</b>	<b>47,56%</b>

\*NOT: Program Bütçeden alınan Kurumsal Mali durum Beklentiler Raporunda proje bazında ayırım olmadığından yukarıdaki tabloda yer alan Ocak-Haziran harcamaları program bütçeden elde edilmiştir.

### III- TEMMUZ- ARALIK 2024 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A- Bütçe Giderleri

7484 Sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda **2.929.969.000-TL** ödenek tahsis edilen kurumumuzun yılsonu gider gerçekleşme tahmini **3.334.798.912-TL** olarak öngörülmektedir.

Ocak-Haziran döneminde **1.446.902.666-TL** olan harcama toplamının, Temmuz-Aralık döneminde **1.887.896.246-TL** olacağı tahmin edilmektedir. Aşağıda yer alan tabloda da detaylara yer verilmiştir.

**Tablo 9: Temmuz-Aralık ve Yılsonu Gider Tahminleri**

	<b>2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ</b>	<b>OCAK - HAZİRAN HARCAMA</b>	<b>TEMMUZ- ARALIK HARCAMA TAHMİNİ</b>	<b>TOPLAM YILSONU HARCAMA TAHMİNİ</b>
<b>01-PERSONEL GİDERLERİ</b>	2.107.090.000	1.040.515.518	1.266.800.482	2.307.316.000
<b>02-SGK GİDERLERİ</b>	255.958.000	131.874.798	151.633.202	283.508.000
<b>03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	272.600.000	102.992.022	247.620.678	350.612.700
<b>05-CARİ TRANSFERLER</b>	91.775.000	38.313.916	57.933.084	96.247.000
<b>06-SERMAYE GİDERLERİ</b>	202.546.000	133.206.412	163.908.800	297.115.212
<b>TOPLAM</b>	<b>2.929.969.000</b>	<b>1.446.902.666</b>	<b>1.887.896.246</b>	<b>3.334.798.912</b>

Yılsonu itibariyle Kurumumuzun Personel Giderleri ve SGK Giderlerinde maaşlardaki enflasyon farkından kaynaklı artış nedeniyle ilave ödeneğe ihtiyaç duyulacağı ve bu ihtiyacın Cumhurbaşkanlığı tarafından yılsonunda karşılanabileceği öngörülmektedir.

Ayrıca Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde özellikle yemek maliyetlerindeki artış kaynaklı ihtiyaç duyulan 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Gideri özelinde ilave ödeneğin ise Yedek Ödenek, Net Finansman ve Öz Gelir Tahmin Fazlası tutarlardan "A" Cetvelinde mevcut veya yeni açılacak tertiplere ödenek eklemesi yapılmak suretiyle karşılanabileceği düşünülmektedir.

## B-Bütçe Gelirleri

2024 yılı Ocak–Haziran döneminde **1.334.062.500-TL**'si hazine yardımı ve **88.546.774-TL**'si öz gelir olmak üzere toplam **1.422.609.274-TL** gelir elde edilmiştir.

2024 yılı Temmuz–Aralık döneminde **1.659.555.500-TL**'si hazine yardımı ve **121.101.676-TL**'si öz gelir olmak üzere **1.780.657.176-TL** gelir elde edileceği tahmin edilmektedir.

Yılsonuna kadar ise toplamda **2.993.618.000-TL**'si hazine yardımı ve **209.648.450-TL**'si öz gelir olmak üzere **3.203.266.450-TL** gelir gerçekleşmesi olacağı tahmin edilmektedir.

### Tablo 10: 2024 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmeleri ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri

	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ-ARALIK GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	TOPLAM YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
HAZİNE	1.334.062.500	1.659.555.500	2.993.618.000
ÖZ GELİR	88.546.774	121.101.676	209.648.450
TOPLAM	<b>1.422.609.274</b>	<b>1.780.657.176</b>	<b>3.203.266.450</b>

2024 yılı ilk altı aylık dönemde 03– Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri içinde yer alan Örgün Öğretim, İkinci Öğretim, Uzaktan Eğitim, Yaz Okulu ve Yükseköğretim Diğer Gelir gerçekleştirmeleri ile toplamda 63.575 (Yeni kontenjan dâhil) öğrenci sayımız birlikte düşünüldüğünde Öz Gelirlerimizin yılsonu gerçekleşmesinin 209.648.450-TL olması öngörülmektedir.

## C- Finansman

Kurumumuzun yılsonu itibarıyla, finansman ihtiyacını büyük oranda Hazine Yardımı olarak gönderilen nakit ve Üniversitemizin elde etmiş olduğu öz gelirler ile karşılayacağı tahmin

edilmektedir. Bunlara ilaveten finansman kaynağı olarak ihtiyaç dâhilinde Net Finansman tutarından ödenek ekleme işlemleri yapılacağı öngörülmektedir.

#### **IV- TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

##### **A- Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler:**

Süreçlerin gözden geçirilmesi, Risk Yönetimi kapsamında birimler tarafından yapılan faaliyetlerin kayıt altına alınması için koordinasyon sağlanacaktır. Bütçe imkânları sağlandığında TSE tarafından Çevre Yönetimi, Bilgi Güvenliği, Sosyal Sorumluluk Yönetim Sistemleri kapsamında eğitimler alınacaktır. TSE EN ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi çalışmaları kapsamında kurum içi tetkik çalışmaları, bilgilendirme eğitimleri, Entegre yönetim sistemlerinin yürütülmesine yönelik faaliyet ve iyileştirmeler gerçekleştirilecektir.

Erasmus+ 2021-2027 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde 2023 KA-131 Ana Proje, 2023 KA-130 DUSK, SASAK, SİLK, DEHA's ve TESİAD konsorsiyumları ve 2023 KA-171 (ICM) Programla İlişkili Olmayan Ülkeler ile 2024 KA-131 Ana Proje, 2024 KA-130 DUSK, SASAK, SİLK, DEHA's ve TESİAD konsorsiyum projelerimizin yürütülmesine devam edilecektir. Ağustos ayında 2024 KA-171, KA 2 ve Jean Monnet projelerinin sonuçlarının açıklanması beklenmektedir. 2024 KA-130 ve KA-131 projelerimiz için Sözleşme, 2023 projelerimiz için ise Ara Rapor süreçlerinin Temmuz ayında yapılması planlanmaktadır. 31 Temmuz 2024 tarihi itibarı ile 2022 projelerimiz (KA-131 Ana Proje, KA-130 DUSK, SASAK, SİLK Konsorsiyumları) sona erecek olup 30 Eylül 2024'e kadar raporlamaları yapılacaktır. Eylül-Aralık ayları içerisinde Üniversitemize yerleşen, değişim kapsamında gelen öğrenciler ve 2025 dönemi başvuru yapacak öğrenciler için oryantasyonlar, 2025 dönemi projeleri için eğitimler planlanmaktadır. Temmuz 2024 itibarı ile projelerimizin gerçekleşme rakamları ve oranları aşağıdaki tablodaki gibidir.



**Tablo 11: Proje Gerçekleşme Rakam ve Oranları Tablosu**

Bütçe Dönemi	Öğretim ve Staj Hareketliliği (Euro)	Personel Hareketliliği (Euro)	Gerçekleşme Oranı (%)
2022 KA 131 Ana Proje	522.952 / 559.300	52.705 / 23.950	97,46 (devam ediyor)
2022 KA 130 Konsorsiyum (DUSK)	14.025 / 12.525	12.067 / 15.175	95,50 (devam ediyor)
2022 KA 130 Konsorsiyum (SASAK)	15.109 / 16.900	7.167 / 5.350	95,46 (devam ediyor)
2022 KA 130 Konsorsiyum (SİLK)	6.250 / 6.250	10.244 / 16.000	75,72 (devam ediyor)
2022 KA 130 Konsorsiyum (DEHA'S)	2.850 / 5.175	1.810 / 3.475	53,87 (devam ediyor)
2022 KA 130 Konsorsiyum (TESIAD)	2.625 / 2.625		100,00 (devam ediyor)
2022 KA 107 Ortak Ülkeler	8.810 / 45.930	14.155 / 11.865	41,27 (devam ediyor)
2023 KA 131 Ana Proje	434.461 / 556.000	0.00 / 23.350	74,31 (devam ediyor)
2023 KA 108 Konsorsiyum (DUSK)	1.700 / 22.150	0.00 / 8.500	5,00 (devam ediyor)
2023 KA 108 Konsorsiyum (SASAK)	0.00 / 17.300	0.00 / 6.100	00,00 (devam ediyor)
2023 KA 131 Konsorsiyum (SİLK)	0.00 / 17.300	0.00 / 6.100	00,00 (devam ediyor)
2023 KA 130 Konsorsiyum (DEHA'S)	3.000 / 4.812	1.810 / 3.538	35,92 (devam ediyor)
2023 KA 130 Konsorsiyum (TESIAD)	0.00 / 3.375	0.00 / 850	00,00 (devam ediyor)
2023 KA 107 Ortak Ülkeler	5.565 / 156.450	0.00 / 0.00	3,55 (devam ediyor)
2024 KA 131 Ana Proje	557.050	23.150	(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 108 Konsorsiyum (DUSK)	23.200	9.000	(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 108 Konsorsiyum (SASAK)	18.150	6.500	(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 131 Konsorsiyum (SİLK)	18.150	6.500	(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 130 Konsorsiyum (DEHA'S)			(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 130 Konsorsiyum (TESIAD)			(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 130 Konsorsiyum (AUTOMOTIV)			(Sözleşme Sürecinde)
2024 KA 107 Ortak Ülkeler			(Sonuç Açıklanmadı)

Üniversitemiz fiziki alanlarının bakım onarım faaliyetleri kapsamında; Hendek Eğitim Fakültesi, Siyasal, Mediko, Sağlık Ek erişilebilirlik imalatları yapım işi, Sakarya Üniversitesi Kongre Merkezi platform yapılması işi, Sakarya Üniversitesi Hukuk Fakültesi sahne büyütülmesi

iŖi, Sakarya Üniversitesi Merkezi Kafeterya radyan ısıtma sistemi yapılması iŖi, Sakarya Üniversitesi kazan daireleri yıllık bakımları yapılması iŖi, Kongre binası kedi yolu yapılması, Fen Fakültesi laboratuvarı tadilatı iŖi, etkinlik çadırı WC ve toplantı salonu temel ve bağlantı yapılması (çelik karkas hariç), etkinlik çadırı toplantı salonu yapılması (çelik karkas dahil), mühendislik depo yapılması, bakım onarım projeleri hazırlanmış olup ihale kapsamında yapılmasının denetlenmesi ve birimlerin her türlü fiziki ve teknik altyapısının tamamlanması için çalışılacaktır.

İŖ Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü olarak, birim ziyaretleri gerçekleştirilmeye devam edilecek, İŖ Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Kurulu olarak kurul toplantıları ile çalışmalara devam edilecektir. Tüm birimlerde görev yapan personellerin eksik olan İŖ Sağlığı ve Güvenliği eğitimlerine devam edilecek, Uzaktan eğitim platformu ile İŖ sağlığı ve güvenliği konularında çeŖitli eğitimlerin verilmesi gerçekleştirilecektir. Personel için eksik olan işe giriş ve periyodik muayene formlarının tamamlanması için çalışmalar yürütülecektir.

Hizmet içi Eğitim Şube Müdürlüğü tarafından 2024 yılında Temmuz ve Aralık ayları arasında gerçekleştirilmesi planlanan eğitimler aŖağıdaki tabloda yer almaktadır.

1.	Kendimi Ne Kadar Tanıyorum?
2.	Modern Toplumlarda Kaygı Bozukluđu ve İş YaŖantısı
3.	Toplum Önünde Konuşma ve Sunum Teknikleri
4.	Dijital Okuryazarlık
5.	Enerji Verimliliđi
6.	Bilinçli Tüketim ve Farkındalık

## **B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler:**

İhtiyaçların birimler tarafından değil destek birimi tarafından ihale yöntemiyle temin edilmesine devam edilecektir.

Tasarruf tedbirleri kapsamında hizmet araçlarımızdan 1'i iş eksilişi yöntemiyle iade edilerek 11 olan araç sayısı 10'a düşürülecektir.

Ödenek fazlası olan birimlerden, ödenek ihtiyacı olan birimlere ilave kaynak ihtiyacını azaltacak şekilde ödenek aktarması yapılmaya devam edilecektir.

Tasarruf sağlamaya yönelik yürütülen işlem ve uygulamalar devam ettirilecektir.

## **C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.**

"İç Kontrol" ve "İç Denetim" birimlerinin çalışmaları etkin bir şekilde devam ettirilecektir.

Kalite Yönetim Sistemi çerçevesinde yürütülen birim tetkikleri ve incelemelerine devam edilecektir.

## **D- Yatırım Programı Faaliyetleri:**

Üniversitemiz 2024 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerin Hazine Yardımından karşılanan bütçe ödenekleri ve Net Finansman tutarından yapılan eklemelerle %65'i kullanılmıştır. İkinci altı aylık dönem içinde kalan diğer ödeneklerinin kullanımını sağlanacaktır.

**EK 1: 2024 YILI BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİM TABLOSU**

**EK 2: 2024 YILI BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİM TABLOSU**

**EK 3: PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİM TABLOSU**