

AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ



2025 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

İÇİNDEKİLER

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU	ii
I-OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ 2025 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A-BÜTÇE GİDERLERİ	1
1-Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	1
2-Program ve Alt Programa Göre Bütçe Giderleri	5
B-BÜTÇE GELİRLERİ	6
1) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri (03)	7
2) Alınan Bağış ve Yardımlar (04)	7
3) Diğer Gelirler (05)	7
4) Sermaye Gelirleri (06)	8
C-BÜTÇE DENGESİ	8
D-FİNANSMAN	10
II-2025 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	11
III-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	13
A-BÜTÇE GİDERLERİ	13
B-BÜTÇE GELİRLERİ	13
C-FİNANSMAN	14
IV-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	15
EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ	16
EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ	17
EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ	17

ÜST YÖNETİCİNİN SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının yanı sıra malî saydamlık ve hesap verilebilirlik ilkeleri ön plana çıkmıştır. Bu sebeple 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30’uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini saydamlık, hesap verilebilirlik ve kamuoyu denetim ilkeleri çerçevesinde temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hüküm altına alınmıştır.

2003 yılında kabul edilen ve 2006 yılından itibaren tüm hükümleriyle yürürlüğe giren 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile aynı yıl uygulanmaya başlanan bütçe sistemi olan Performans Esaslı Bütçe Sistemi doğrultusunda hazırlanan Merkezi Yönetim Bütçe Kanun Teklifi, 16.10.2020 tarihli ve 31276 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan değişiklikler ile 5018 sayılı Kanun’a eklenen madde hükmüne göre 2021 yılından itibaren Performans Esaslı Program Bütçe Sistemi doğrultusunda hazırlanmaya başlanmıştır. Mezkûr bütçe ile kamu idareleri bütçelerinin yasama süreçlerinde ve kamuoyu nezdinde amaç ve sonuçlarının anlaşılabilirliğinin güçlendirilmesi ve dolayısıyla şeffaflığının ve hesap verilebilirliğinin artırılması hedeflenmiştir. 2021 yılından itibaren faaliyet odaklı ve yükseköğretim kurumları için belirlenmiş program ve alt program sınıflandırmasına göre hazırlanan bütçemiz çerçevesinde; her yıl temmuz ayında ilk altı aylık döneme ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetler konusunda kamuoyuna bilgi verilmektedir.

Üniversitemizin faaliyet sonuçları ile mali durumu hakkında kamuoyunu aydınlatmak, gelir ve giderlerin izlenmesini sağlamak ve 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 7’nci ve 8’inci maddeleri gereği hizmetlerin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında mali saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması amacına yönelik olarak 2025 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları ile beklentiler ve hedeflerinin yer aldığı “2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Prof. Dr. Mehmet KARAKAŞ

Rektör

I-OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ 2025 YILI BÜTÇE

UYGULAMA SONUÇLARI

A-BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2025 yılı haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi 1.256.588.680,98 TL'dir. 2024 yılı haziran sonu bütçe gideri ise 939.674.586,57 TL olarak gerçekleşmiş olup 2025 haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi geçen yılın haziran sonu gider gerçekleşmesine göre %33,73 oranında artmıştır.

2025 yılı bütçe başlangıç ödeneği 2.759.846.000,00 TL olarak belirlenmiş olup söz konusu ödeneğin Ocak-Haziran döneminde 1.256.588.680,98 TL'si kullanılmıştır. Ocak-Haziran döneminde kullanılan ödeneğin 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneğine oranı %45,53 olarak gerçekleşmiştir.

Üniversitemiz 2024-2025 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri karşılaştırmalı olarak **Tablo 1**'de gösterilmiş olup tabloya ilişkin değerlendirmeler birinci düzey ekonomik kodlar itibarıyla başlıklar halinde olmak üzere aşağıda açıklanmıştır.

1-Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

(01) Personel Giderleri

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçeden Personel Giderleri için ayrılan 1.402.137.000,00 TL ödeneğin 737.296.560,95 TL'si harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre %52,58 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılının aynı döneminde ise 2.050.443.000,00 TL olan başlangıç ödeneğinin 995.113.203,51 TL'si kadar harcama yapılmış olup başlangıç ödeneğine göre %48,53 oranında gerçekleşme görülmektedir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Personel Giderlerindeki gerçekleşme 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %34,97 oranında artış göstermiştir.

(02) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçeden Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan 176.232.000,00 TL ödeneğin toplam 93.736.249,53 TL'si harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre %53,19 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılının aynı döneminde ise 256.408.000,00 TL olan

başlangıç ödeneğinin 126.275.821,31 TL'si kadar harcama yapılmış olup başlangıç ödeneğine göre %49,25 oranında gerçekleşme görülmektedir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri gerçekleşmesi 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %34,71 oranında artış göstermiştir.

(03) Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2024 yılının Ocak-Haziran dönem sonu itibarıyla bütçeden Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan 153.213.000,00 TL ödeneğin 44.123.104,49 TL'si harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre %28,80 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılının aynı döneminde ise 219.466.000,00 TL olan başlangıç ödeneğinin 56.100.146,35 TL'si kadar harcama yapılmış olup başlangıç ödeneğine göre %25,56 oranında gerçekleşme görülmektedir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri gerçekleşmesi 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %27,14 oranında artış göstermiştir.

(05) Cari Transferler

2024 yılının Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçeden Cari Transferler için ayrılan 46.397.000,00 TL ödeneğin 28.111.508,32 TL'si harcama yapılmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre %60,59 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılının aynı döneminde ise 67.529.000,00 TL olan başlangıç ödeneğinin 62.860.494,78 TL'si kadar harcama yapılmış olup başlangıç ödeneğine göre %93,09 oranında gerçekleşme görülmektedir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Cari Transferlerdeki gerçekleşme 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %123,61 oranında artış göstermiştir.

(06) Sermaye Giderleri

2024 yılının Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçeden sermaye giderleri için ayrılan 101.700.000,00 TL ödeneğin 36.407.163,28 TL'si harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre %35,80 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılının aynı döneminde ise 166.000.000,00 TL olan başlangıç ödeneğinin 16.239.015,03 TL'si kadar harcama yapılmış olup başlangıç ödeneğine göre %9,78 oranında gerçekleşme görülmektedir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Giderleri gerçekleşmesi 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %55,40 oranında düşüş göstermiştir. Bu düşüşün sebebi Ayrıntılı Finansman Programında 06-Sermaye Giderleri ödeneklerinin yılın son üç ayına dağıtılmasıdır. Bu sebeple yatırımların aksamaması için Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığından Ayrıntılı Finansman Programının

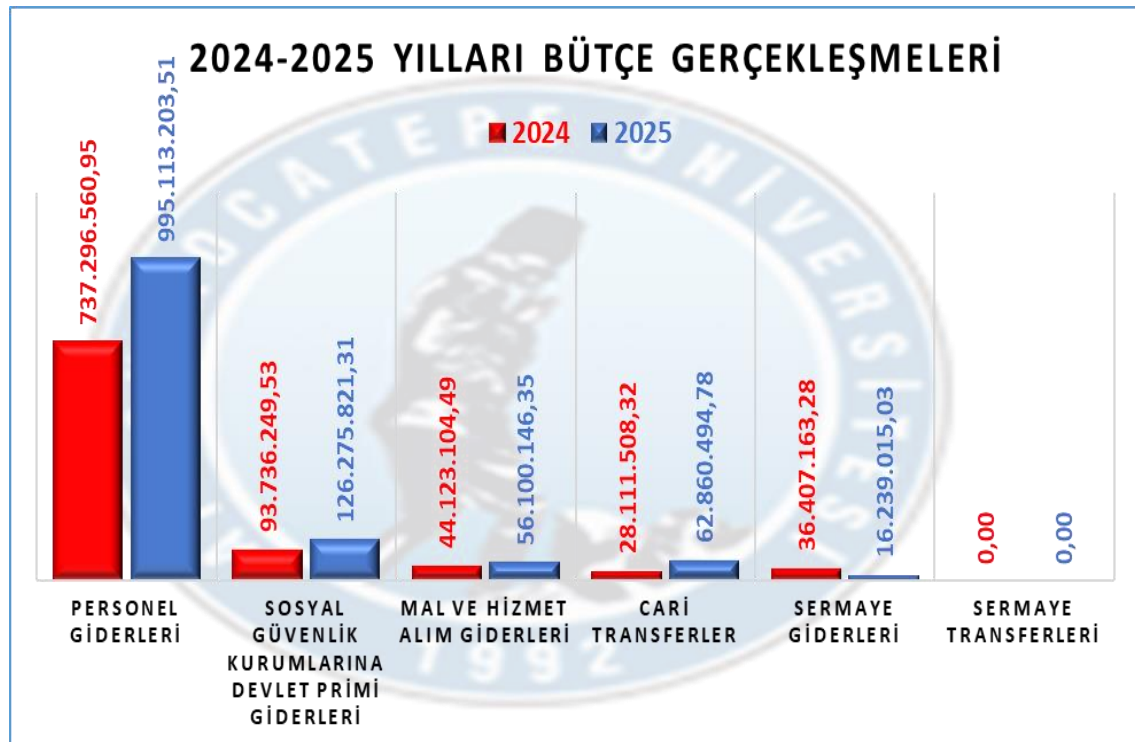
revize edilmesine ilişkin talep yapılmış ve talebimiz doğrultusunda son üç aydaki ödeneklerin Temmuz, Ağustos ve Eylül aylarına çekilmesi sağlanmıştır.

Tablo-1: 2024-2025 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri Kıyaslama Tablosu

BÜTÇE GİDERLERİ							
(TL)	2024			2025			Artış Oranı %
	K.B.Ö	OCAK-HAZİRAN		K.B.Ö	OCAK-HAZİRAN		Yıllık
		Gerçekleşme	%		Gerçekleşme	%	
Toplam Bütçe Gideri	1.879.679.000,00	939.674.586,57	49,99%	2.759.846.000,00	1.256.588.680,98	45,53%	33,73%
Personel Giderleri	1.402.137.000,00	737.296.560,95	52,58%	2.050.443.000,00	995.113.203,51	48,53%	34,97%
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	176.232.000,00	93.736.249,53	53,19%	256.408.000,00	126.275.821,31	49,25%	34,71%
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	153.213.000,00	44.123.104,49	28,80%	219.466.000,00	56.100.146,35	25,56%	27,14%
Cari Transferler	46.397.000,00	28.111.508,32	60,59%	67.529.000,00	62.860.494,78	93,09%	123,61%
Sermaye Giderleri	101.700.000,00	36.407.163,28	35,80%	166.000.000,00	16.239.015,03	9,78%	-55,40%
Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%

2024-2025 yılları Ocak-Haziran dönemi itibarıyla ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe giderlerinin kıyaslanabilmesi amacıyla **Grafik 1** oluşturulmuştur.

Grafik-1 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri Kıyaslama Grafiği



Üniversite bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırma bazında 2025 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla %79,19'u Personel Giderlerine, %10,05'i Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerine olmak üzere toplam %89,24'ü personel cari harcamaları olarak gerçekleşmiştir.

Aynı dönemdeki harcamaların %4,46'sı Mal ve Hizmet Alım Giderlerine yapılmış olup, Cari Transferlere yapılan giderler ise %5,00 olarak gerçekleşmiştir. Üniversite bütçe giderlerinin %9,46'sını diğer cari harcamalar oluşturmuştur.

Buna göre Üniversitemiz 2025 yılı Ocak-Haziran dönemi giderlerinin %98,71'i cari giderlerden oluşmaktadır. Aynı dönemde Üniversite bütçesinden yapılan giderlerin %1,29'u ise sermaye giderlerinden oluşmaktadır.

Cari harcamaların içinde en yüksek payı personel giderlerinin alması, bütçe yapısının büyük ölçüde zorunlu ve sürekli nitelikteki giderlere dayandığını göstermektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinin sınırlı düzeyde kalması, üniversitenin faaliyetlerini yürütürken kaynak kullanımında tasarruflu davrandığını ortaya koymaktadır.

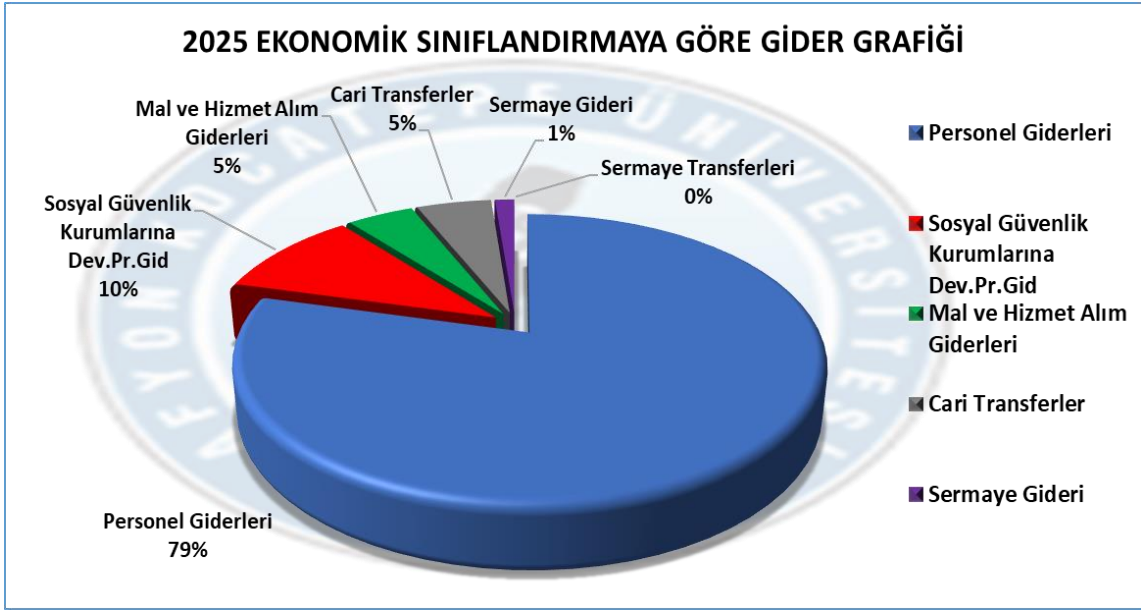
2025 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla ekonomik sınıflandırmaya göre giderlerin miktarı ve toplam ödenek gönderme ile başlangıç ödeneğine göre oranları detaylarıyla **Tablo 2'**de gösterilmiştir.

Tablo-2 2025 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Cetveli

	Personel Giderleri	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Dev.Pr.Gid	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Cari Transferler	Sermaye Gideri	Sermaye Transferleri	TOPLAM
Toplam Kesintili Başlangıç Ödeneği	2.050.443.000,00	256.408.000,00	219.466.000,00	67.529.000,00	166.000.000,00	0,00	2.759.846.000,00
Toplam Ödenek Gönderme	1.195.390.911,34	153.435.252,95	115.836.852,68	64.247.200,00	76.892.827,00	0,00	1.605.803.043,97
Harcama	995.113.203,51	126.275.821,31	56.100.146,35	62.860.494,78	16.239.015,03	0,00	1.256.588.680,98
Kesintili Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	48,53%	49,25%	25,56%	93,09%	9,78%	0,00%	45,53%
Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	83,25%	82,30%	48,43%	97,84%	21,12%	0,00%	78,25%
Toplam Harcama İçindeki Oran	79,19%	10,05%	4,46%	5,00%	1,29%	0,00%	100,00%

2025 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe giderlerinin kıyaslanabilmesi amacıyla **Grafik 2** oluşturulmuştur.

Grafik-2 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Toplam Harcamalar



2-Program ve Alt Programa Göre Bütçe Giderleri

Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programı

Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programı için Üniversitemize 2025 yılı bütçesinde 30.904.000,00 TL ödenek ayrılmış olup program kapsamında Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 3.063.632,06 TL harcama yapılmıştır. Programın yıl sonu harcama tahmini ise 30.584.000,00 TL'dir.

Yükseköğretim Programı

Yükseköğretim Programı için Üniversitemize 2025 yılı bütçesinde 2.130.735.000,00 TL ödenek ayrılmış olup Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 984.360.519,86 TL harcama yapılmıştır. Programın yıl sonu harcama tahmini ise 2.258.259.000,00 TL'dir.

Yönetim ve Destek Programı

Yönetim ve Destek Programı için Üniversitemize 2025 yılı bütçesinde 598.207.000,00 TL ödenek ayrılmış olup Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 269.164.529,06 TL harcama yapılmıştır. Programın yıl sonu harcama tahmini ise 672.064.000,00 TL'dir.

2025 yılı Ocak-Haziran dönemi itibarıyla başlangıç ödeneğine göre bütçeden yapılan harcama; Araştırma, Geliştirme ve Yenilik Programının %9,91'i,

Yükseköğretim programının %46,20'si, Yönetim ve Destek Programının ise %45,00'i olmak üzere toplam bütçenin %45,53'ü olarak gerçekleşmiştir.

Program ve Alt Programa Göre bütçe giderleri **Tablo 3**'te detaylı olarak gösterilmiştir.

Tablo-3 2025 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Program ve Alt Programa Göre Bütçe Giderleri

AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME	ŞUBAT GERÇEKLEŞME	MART GERÇEKLEŞME	NİSAN GERÇEKLEŞME	MAYIS GERÇEKLEŞME	HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	OCAK- HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)	2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
		2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	30.904.000,00	0,00	0,00	0,00	2.613.632,06	450.000,00	0,00	3.063.632,06	9,91%	30.584.000,00
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	26.000.000,00
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	4.904.000,00	0,00	0,00	0,00	2.613.632,06	450.000,00	0,00	3.063.632,06	62,47%	4.584.000,00
YÜKSEKÖĞRETİM	2.130.735.000,00	193.651.335,64	151.921.121,04	154.043.235,28	151.796.935,39	153.820.384,69	179.127.507,82	984.360.519,86	46,20%	2.258.259.000,00
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0,00	0,00	14.483,68	0,00	0,00	0,00	0,00	14.483,68	0,00%	15.000,00
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	2.065.373.000,00	193.651.335,64	147.622.623,75	150.255.722,87	147.775.758,34	151.307.895,10	175.554.415,26	966.167.750,96	46,78%	2.188.026.000,00
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	65.362.000,00	0,00	4.284.013,61	3.787.512,41	4.021.177,05	2.512.489,59	3.573.092,56	18.178.285,22	27,81%	70.218.000,00
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	594.454.000,00	39.806.222,45	44.543.605,14	46.665.252,87	41.417.407,42	49.270.663,32	45.140.436,85	266.843.588,05	44,89%	672.064.000,00
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	594.454.000,00	39.806.222,45	44.543.605,14	46.665.252,87	41.417.407,42	49.270.663,32	45.140.436,85	266.843.588,05	44,89%	667.098.000,00
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	3.753.000,00	428.876,34	418.978,16	354.327,74	316.520,59	477.826,59	324.411,59	2.320.941,01	61,84%	4.966.000,00
PROGRAMLAR TOPLAMI	2.756.093.000,00	233.457.558,09	196.464.726,18	200.708.488,15	195.827.974,87	203.541.048,01	224.267.944,67	1.254.267.739,97	45,51%	2.960.907.000,00

B-BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemiz 2024 yılı bütçesinde toplam 1.879.679.000,00 TL bütçe geliri öngörülmüş ve Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 982.448.431,04 TL gelir tahsil edilmiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 2.759.846.000,00 TL gelir tahmini yapılmış olup bu tahminin 1.257.509.893,61 TL'lik tahsilatı gerçekleşmiştir. 2024 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmesinin bütçe gerçekleşme tahminine oranı %52,27 olmuştur. 2025 yılının aynı döneminde ise bu oran %45,56 olarak gerçekleşmiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam bütçe gelirleri önceki yılın aynı dönemine göre %28,00 oranında artış göstermiştir.

Bütçe gelirlerinin 2024-2025 yılları itibarıyla gelişimi **Tablo 4**'te gösterilmiş ve müteakiben birinci düzey gelir kodları itibarıyla gerekli değerlendirmeler yapılmıştır. Ayrıca aylık gerçekleştirmelere ilişkin dağılımlar da tablo şeklinde **EK-2**'de sunulmuştur.

Tablo-4 2024-2025 Yılları Bütçe Gelirleri Tablosu

BÜTÇE GELİRLERİ							
(TL)	2024			2025			2025 yılı Artış/Azalış Oranı % (2024) yılına göre
	Bütçe Tahmini	OCAK-HAZİRAN		Bütçe Tahmini	OCAK-HAZİRAN		
		Gerçekleşme Tutarı	Oran (%)		Gerçekleşme Tutarı	Oran (%)	
Bütçe Geliri Türü	1.879.679.000,00	982.448.431,04	52,27%	2.759.846.000,00	1.257.509.893,61	45,56%	28,00%
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	35.817.000,00	22.224.964,45	62,05%	39.750.000,00	28.779.769,67	72,40%	29,49%
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel	1.819.572.000,00	956.068.200,00	52,54%	2.699.028.000,00	1.223.853.000,00	45,34%	28,01%
Diğer Gelirler	24.290.000,00	4.155.266,59	17,11%	21.068.000,00	4.877.123,94	23,15%	17,37%
Sermaye Gelirleri	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%

1) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri (03)

Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçede öngörülen 39.750.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 28.779.769,67 TL'si gerçekleşmiştir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre %72,40 oranında olmuştur. 2024 yılının aynı döneminde 22.224.964,45 TL gelir elde edilerek 35.817.000,00 TL'lik bütçe tahminine göre %62,05 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerindeki gerçekleşme oranı 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %29,49 oranında artış göstermiştir.

2) Alınan Bağış ve Yardımlar (04)

Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçede öngörülen 2.699.028.000,00 TL Alınan Bağış ve Yardımlardan 1.223.853.000,00 TL'si gerçekleşmiştir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre %45,34 oranında olmuştur. 2024 yılının aynı döneminde 956.068.200,00 TL gelir elde edilerek 1.819.572.000,00 TL'lik bütçe tahminine göre %52,54 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlardaki gerçekleşme oranı 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %28,01 oranında artış göstermiştir.

3) Diğer Gelirler (05)

Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçede öngörülen 21.068.000,00 TL Diğer Gelirlerden 4.877.123,94 TL gerçekleşmiştir. Bu tutarın düşük kalmasının sebebi bu grupta en yüksek paya sahip olan Öğrenci Katkı Payı Telafî Gelirlerinin Ocak-

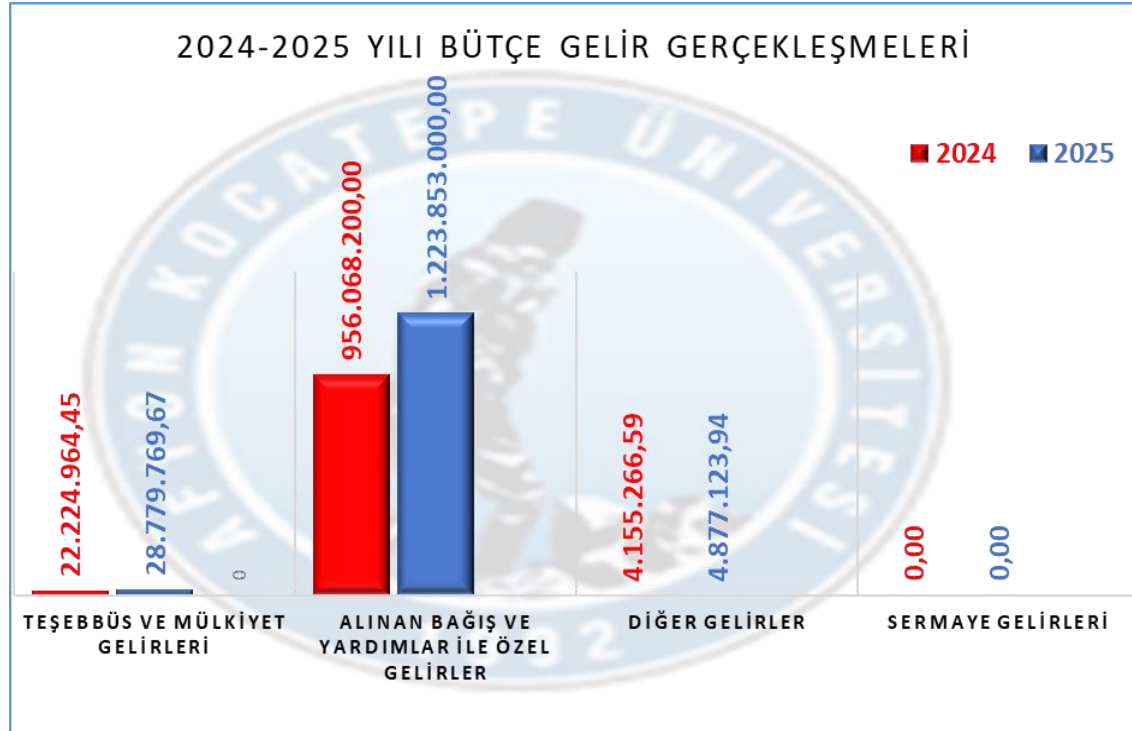
Haziran döneminde gerçekleşmemesidir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre %23,15 oranında olmuştur. 2024 yılının aynı döneminde 4.155.266,59 TL gelir elde edilerek 24.290.000,00 TL'lik bütçe tahminine göre %17,11 oranında gerçekleşmiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirlerdeki gerçekleşme oranı 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine göre %17,37 oranında artış göstermiştir.

4) Sermaye Gelirleri (06)

2025 yılı bütçesinde Sermaye Gelirleri için herhangi bir tahminde bulunulmamış olup Ocak-Haziran dönemi itibarıyla da herhangi bir gelir gerçekleşmesi olmamıştır.

2024 ve 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri açısından karşılaştırma yapılabilmesi amacıyla 2024-2025 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri **Grafik 3** ile görselleştirilmiş olup bütün gelirlerin geçen yılın aynı dönemine göre artış gösterdiği görülmektedir.

Grafik-3 2024-2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri



C-BÜTÇE DENGESİ

Üniversitemiz Bütçesi 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 42.773.844,47 TL fazla, 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 921.212,63 TL fazla vermiştir. 2025 yılı Ocak-Haziran dönemi sonu itibarıyla bütçe dengesini gelir-gider olarak incelediğimizde, 2024 yılının aynı dönemine göre gelirlerimizde %28,00 oranında,

giderlerimizde %33,73 oranında artış olmuştur. 2025 yılı Ocak-Haziran dönemi sonunda Üniversitemiz bütçesi %0,07 oranında fazla vererek gelir-gider dengesini büyük ölçüde korumayı başarmıştır.

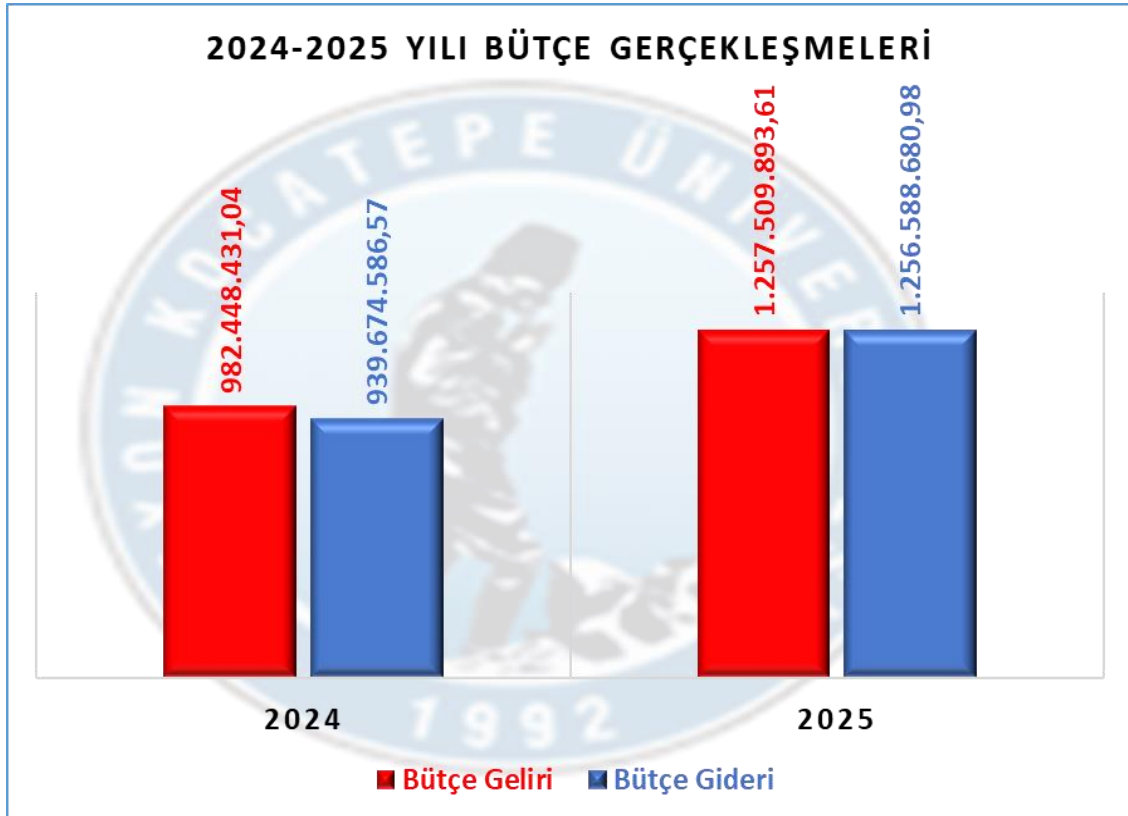
Üniversitemiz 2024-2025 yılları Ocak-Haziran dönemi kümülatif gerçekleştirmeleri çerçevesinde bütçe gideri, bütçe geliri ve bütçe dengesi rakamları **Tablo 5**'te gösterilmiştir.

Tablo-5 Bütçe Gerçekleşmeleri

2025 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ			
	2024	2025	Artış-Azalış Oranı (%)
	OCAK-HAZİRAN	OCAK-HAZİRAN	
Bütçe Geliri	982.448.431,04	1.257.509.893,61	28,00%
Bütçe Gideri	939.674.586,57	1.256.588.680,98	33,73%
Bütçe Dengesi	42.773.844,47	921.212,63	-97,85%

2024-2025 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe rakamları **Grafik 4**'te gösterilmiştir.

Grafik-4 2024-2025 Yılı Bütçeleri Ocak-Haziran Dönemi Rakamları



D-FİNANSMAN

5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu'na göre; (II) sayılı cetvelde Özel Bütçeli İdareler arasında yer alan Üniversitemizin yıllık giderleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde karşılanmaktadır. Bu kapsamda, finansman kaynağı olarak yıl içinde elde edilen öz gelirler ile merkezi yönetim bütçesinden sağlanan hazine yardımları kullanılmaktadır.

Üniversitemizin 2025 yılı bütçesinde toplam 2.759.846.000,00 TL tutarındaki gelir tahminin: 2.699.028.000,00 TL'sinin Hazine Yardımı, 39.750.000,00 TL'sinin Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 21.068.000,00 TL'sinin ise Diğer Gelirlerden finanse edilmesi planlanmıştır. Ayrıca 2025 yılbaşı itibarıyla Üniversitemizin 2024 yılında tahakkuk eden finansman fazlası 92.792.826,90 TL'dir.

2025 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleşen gelirlerin 28.779.769,67 TL'si Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 1.223.421.000,00 TL'si Hazine Yardımı, 432.000 TL'si YÖK Burs Destekleri, 4.877.123,94 TL'si ise Diğer Gelirlerden oluşmaktadır.

2025 yılı Ocak-Haziran döneminde, elde edilen 1.257.509.893,61 TL bütçe gelirine karşılık 1.256.588.680,98 TL bütçe gideri gerçekleşmiştir. İlk altı aylık dönemde gelirlerin giderleri aşan kısmı 921.212,63 TL olarak gerçekleşmiştir. 2025 yılının Ocak-Haziran dönemi içerisinde, Üniversitemizin ihtiyaç duyduğu mali kaynakların karşılanabilmesi ve yürütülen faaliyetlerin aksamadan sürdürülebilmesi amacıyla toplam 13.890.523,01 TL tutarında net finansman karşılığı ödenek ekleme işlemi gerçekleştirilmiştir.

II-2025 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemizde;

- 2024-2028 Stratejik Plan,
- 2025 Yılı Performans Programı,
- 2025 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu,
- Üniversiteyi ilgilendiren diğer mevzuat,

Hükümleri doğrultusunda faaliyetlerini sürdürmekte, giderler gerçekleştirilmekte ve gelirler tahsil edilmektedir.

Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, Mal ve Hizmet Alım Giderleri, Cari Transferler ve Sermaye Transferleri 2025 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu'nun öngördüğü şekilde gerçekleştirilmektedir. Sermaye Giderleri ise yukarıda belirtilen mevzuat ile 2025 Yılı Yatırım Programı kapsamında Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından kabul edilen projelerin gerçekleştirilmesiyle yapılmaktadır.

Üniversitemizde Haziran 2025 itibarıyla 202 Profesör, 169 Doçent, 298 Dr. Öğretim üyesi, 277 Öğretim Görevlisi ve 150 Araştırma Görevlisi olmak üzere toplam 1.096 akademik personel, 619 idari personel ve 347 sürekli işçi görev yapmaktadır. Söz konusu personel Üniversitemizde 13 fakülte, 3 enstitü, 4 yüksekokul, 14 meslek yüksekokulunda 29.744 öğrenciye eğitim-öğretim hizmeti vermektedir. Ayrıca söz konusu personelimizle, 29 araştırma ve uygulama merkezinde, Merkezi Kütüphanede, Merkezi Kafeteryada, sosyal tesislerde ve amfilerde hizmet verilmektedir.

2025 yılı Yatırım Programı kapsamında Üniversitemizde Eğitim Sektöründe 4, DKH-Sosyal Sektöründe 1 proje yürütülmektedir. Haziran ayı sonunda yıllar itibarıyla toplam proje tutarı 243.443.047,00 TL'dir. Bu projeler için 2025 yılı için toplam 166.000.000,00 TL ödenek ayrılmış ve yıl içerisinde 2.792.827,00 TL Likit Karşılığı Ödenek Kaydı yapılmıştır. Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 16.239.015,03 TL harcama yapılmıştır. Bütçe Giderleri kısmında da açıklandığı üzere harcamanın az olmasının sebebi Ayrıntılı Finansman Programında 06-Sermaye Giderleri ödeneklerinin yılın son üç ayında yoğunlaşmasındandır. Bu nedenle Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığından Ayrıntılı Finansman Programının revize edilmesine ilişkin talep

yapılmış ve talebimiz doğrultusunda son üç aydaki ödeneklerin Temmuz, Ağustos ve Eylül aylarına çekilmesi sağlanmıştır. Böylece yatırımlarımız yaz döneminde hız kazanacak ve yeni eğitim-öğretim döneminde hazır olması için gereken çalışmalar yapılacaktır. Yatırımlara ilişkin bilgiler detaylı bir şekilde **Tablo 6**'da gösterilmiş olup mezkûr tabloda gösterilen harcamaların avans hariç harcamalardan oluştuğuna dikkat edilmelidir.

Tablo-6 Yatırım Gerçekleşmeleri

AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ														
YILI : 2025													30 Haziran 2025	
İLİ : AFYONKARAHİSAR														
SIRA NO	PROJE SAYISI	SEKTÖRÜ	PROJE NUMARASI	PROJE ADI	YERİ	BAŞLAMA VE BİTİŞ TARİHİ	YILBAŞI PROJE TUTARI	REVİZE PROJE TUTARI	ÖNCEKİ YILLAR HARCAMASI	2025 YILI TOPLAM ÖDENEĞİ	DÖNEM SONU HARCAMA	NAKİ GERÇ. %	FİZİKİ GERÇ. %	DURUM
1	1	DKH - SOSYAL	2024K12-218531	MERKEZİ ARAŞTIRMA LABORATUVARI İDAMESİ	AFYONKARAHİSAR	2024 - 2026	65.350.000,00	65.350.000,00	11.763.000,00	26.000.000,00	0,00	0,00%	18,00%	Devam Ediyor
2	4	EĞİTİM - YÜKSEKÖĞRETİM	2025H03-258522	YAYIN ALIMLARI	AFYONKARAHİSAR	2025 - 2025	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	5.993.010,30	74,91%	74,91%	Devam Ediyor
3			2025H03-258524	ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜT PROJESİ	AFYONKARAHİSAR	2025 - 2025	1.000.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%	Devam Ediyor
4			2025H03-258519	MUHTELİF İŞLER	AFYONKARAHİSAR	2025 - 2025	91.000.000,00	110.522.827,00	0,00	110.522.827,00	10.246.004,73	9,27%	9,27%	Devam Ediyor
5			2020H03-150044	KAMPÜS ALTYAPISI	AFYONKARAHİSAR	2020 - 2025	75.300.220,00	59.568.220,00	35.300.220,00	24.268.000,00	0,00	0,00%	46,88%	Devam Ediyor
TOPLAM							240.650.220,00	243.443.047,00	47.063.220,00	168.792.827,00	16.239.015,03	9,62%	26,00%	

III-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A-BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneği 2.759.846.000,00 TL'dir. Ancak Strateji ve Bütçe Başkanlığının 16.05.2025 tarihli ve 8785 sayılı oluru ile Üniversitemiz 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibindeki ödeneklere 35.381.000,00 TL AFP yoluyla bloke konularak kesinti yapılmıştır.

Üniversitemizde ilk altı ayda bütçe giderleri 1.256.588.680,98 TL olarak gerçekleşme göstermiş olup ekonomik gelişmeler ve reel fiyat artışları da dikkate alındığında yıl sonu itibarıyla 2.960.907.000,00 TL gider gerçekleşmesi öngörülmektedir. Yıl sonu giderlerin ekonomik bazda dağılımının; Personel Giderleri 2.242.703.000,00 TL, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri 289.834.000,00 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderleri 191.248.000,00 TL, Cari Transfer giderleri 68.329.000,00 TL, Sermaye Giderleri 168.793.000,00 TL şeklinde olması öngörülmektedir. Söz konusu tahminler yapılırken geçmiş yıl harcama eğilimleri, yürütülen projelerin gerçekleşme düzeyleri ve yılın ikinci yarısında beklenen ekonomik gelişmeler dikkate alınmıştır. 2025 yıl sonu bütçe gider tahminleri, analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup **EK-1**'de sunulmuştur.

B-BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemiz bütçe gelirlerinde ilk altı aylık dönemde 1.257.509.893,61 TL tutarında bir gerçekleşme meydana gelmiştir. Bununla birlikte yıl sonunda 2.960.907.000,00 TL gelir gerçekleşmesinin meydana gelmesi öngörülmektedir.

Gelirlerin ekonomik bazda; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 46.905.000,00 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 2.886.902.000,00 TL, Diğer Gelirler 27.100.000,00 TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir. Gelir tahminleri oluşturulurken, yılın ikinci yarısında yapılması planlanan faaliyetler ve beklenen ekonomik gelişmeler dikkate alınmıştır. 2025 yıl sonu toplam bütçe gelir tahminleri, analitik bütçe sınıflandırmasının ikili düzeyi esas alınarak ayrıntılı bir şekilde hazırlanmış olup **EK-2**'de sunulmuştur.

C-FİNANSMAN

Üniversitemizin yıllık giderleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde karşılanmaktadır. Bu kapsamda, finansman kaynağı olarak yıl içinde elde edilen öz gelirler ile merkezi yönetim bütçesinden sağlanan hazine yardımları kullanılmaktadır.

2025 yılı başı itibarıyla, Üniversitemizin 2024 yılına ait tahakkuk eden finansman fazlası kapsamında yer alan 92.792.826,90 TL tutarındaki kaynağın, henüz kullanılmamış olan 78.902.303,89 TL'lik kısmının, Temmuz-Aralık dönemi içerisinde mevcut koşulların gerektirdiği öncelikli ihtiyaçlar doğrultusunda değerlendirilmesi planlanmaktadır. Bu kapsamda başta canlı hayvan alımı için 15.000.000,00 TL ve yem alımı için de 6.500.000,00 TL olmak üzere Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Likit Karşılığı Ödenek Kaydı yapılması öngörülmektedir. Söz konusu kaynağın etkin ve verimli şekilde kullanılmasıyla, Üniversitemizin yılın ikinci yarısında yürüteceği faaliyetlerin desteklenmesi ve hizmetlerin aksamadan sürdürülmesi hedeflenmektedir.

IV-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Yeni eğitim-öğretim döneminde öğrencilerimizin daha modern imkânlar ve çağın gerekliliklerine uygun fiziki koşullarda eğitimlerini sürdürebilmelerini sağlamak amacıyla Üniversitemizde kapsamlı bir bakım, onarım ve yenileme süreci başlatılmıştır. Yaz aylarında yoğun şekilde başlayan bu çalışmalar; tüm fakülteler, enstitüler, yüksekokullar ve öğrenci kullanımına açık olan laboratuvarlar dâhil olmak üzere birçok birimi kapsamaktadır. Bu faaliyetler, sadece fiziksel altyapının güçlendirilmesini değil, aynı zamanda eğitim ortamlarının teknolojik açıdan da daha donanımlı hale getirilmesini hedeflemektedir. Planlamalar çerçevesinde, bu çalışmaların yeni eğitim-öğretim dönemi başlamadan önce tamamlanarak öğrencilerimize ve personelimize daha elverişli bir eğitim ortamı sunulması amaçlanmaktadır.

2025 yılı Yatırım Programı kapsamında Üniversitemizde Eğitim Sektöründe 4, DKH-Sosyal Sektöründe 1 proje yürütülmektedir. Haziran ayı sonunda yıllar itibarıyla toplam proje tutarı 243.443.047,00 TL'dir. Bu projeler için 2025 yılında toplam 166.000.000,00 TL ödenek ayrılmış ve yıl içerisinde 2.792.827,00 TL Likit Karşılığı Ödenek Kaydı yapılmış, yıl sonuna kadar da yatırımları hızlandırma ödeneğinden ödeneğe ihtiyaç duyulacaktır. Ocak-Haziran dönemi itibarıyla 16.239.015,03 TL harcama yapılmıştır.

Ocak-Haziran döneminde Üniversitemizin gerçekleştirdiği tüm faaliyetler doğrultusunda toplam 1.256.588.680,98 TL tutarında bütçe gideri oluşmuştur. Yılın ikinci yarısı olan Temmuz-Aralık dönemi için ise faaliyetlerin sürdürülebilirliği açısından yaklaşık 1.704.318.319,02 TL tutarında bütçe gideri öngörülmektedir. Üniversitemiz, başta eğitim-öğretim faaliyetleri olmak üzere araştırma, toplumsal katkı ve idari hizmet alanlarında da mevcut mali kaynakları en etkin biçimde kullanarak kamu hizmetini kesintisiz sürdürmeye devam edecektir. Eğitim kalitesini yükseltmek, öğrenci ve personel memnuniyetini artırmak ve ulusal-uluslararası düzeyde daha rekabetçi bir üniversite yapısına kavuşmak adına tüm kaynaklar azami düzeyde değerlendirilecek ve kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması sağlanacaktır.

EK-1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi

EKONOMİK	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025		2024	2025	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	2.018.037.567	2.759.846.000	159.589.033	233.886.434	149.028.257	196.883.704	140.374.251	201.062.816	168.607.647	196.144.495	153.798.773	204.018.875	168.276.624	224.592.356	939.674.587	1.256.588.681	33,73	46,56	45,53	2.960.907.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	1.532.170.898	2.050.443.000	139.224.622	198.267.865	116.533.504	153.967.911	109.151.420	157.728.230	122.467.194	153.631.638	115.418.893	155.110.683	134.500.929	176.406.876	737.296.561	995.113.204	34,97	48,12	48,53	2.242.703.000
01.01 - MEMURLAR	1.242.249.604	1.623.712.000	120.168.165	167.822.122	99.728.046	126.509.562	93.251.337	130.795.532	97.794.231	129.571.699	93.787.487	128.614.069	97.343.513	129.470.242	602.072.780	812.783.225	35,00	48,47	50,06	1.783.685.000
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	45.855.821	61.049.000	3.582.551	6.510.492	4.617.681	4.408.384	3.726.053	4.359.295	3.616.490	4.402.574	3.570.797	4.505.113	3.566.924	4.981.000	22.680.496	29.166.858	28,60	49,46	47,78	63.591.000
01.03 - İŞÇİLER	238.794.179	350.463.000	15.473.906	23.904.745	11.689.782	22.533.522	11.778.767	22.015.538	20.514.372	19.054.812	17.580.910	21.380.030	33.045.687	41.333.119	110.083.424	150.221.766	36,46	46,10	42,86	380.433.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	5.271.294	15.219.000	0	30.506	497.994	516.444	395.262	557.865	542.101	602.554	479.699	611.471	544.805	622.515	2.459.861	2.941.355	19,57	46,67	19,33	14.994.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ	191.476.336	256.408.000	17.415.324	25.838.862	14.207.621	18.679.409	13.640.855	19.801.935	15.515.052	18.798.715	14.735.702	19.284.304	18.221.696	23.872.596	93.736.250	126.275.821	34,71	48,95	49,25	289.834.000
02.01 - MEMURLAR	135.732.973	172.908.000	13.697.908	19.799.981	11.176.943	14.346.776	10.670.323	14.449.483	10.592.714	14.078.212	10.536.689	14.035.555	10.540.763	14.028.076	67.215.340	90.738.083	35,00	49,52	52,48	198.130.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	5.334.741	7.738.000	443.121	781.919	575.303	536.336	454.256	530.865	449.124	535.682	458.273	554.099	456.579	611.641	2.836.656	3.550.542	25,17	53,17	45,88	9.289.000
02.03 - İŞÇİLER	49.186.374	73.465.000	3.249.024	5.206.290	2.419.101	3.771.523	2.494.101	4.780.472	4.417.376	4.134.203	3.693.013	4.640.774	7.160.416	9.189.771	23.433.031	31.723.034	35,38	47,64	43,18	80.123.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	1.222.248	2.297.000	25.271	50.672	36.275	24.775	22.175	41.114	55.837	50.618	47.727	53.875	63.938	43.108	251.222	264.162	5,15	20,55	11,50	2.292.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	122.860.755	219.466.000	2.770.075	3.737.307	7.490.521	7.037.903	8.125.546	10.817.555	7.404.722	12.014.003	8.751.466	8.681.092	9.580.774	13.812.286	44.123.104	56.100.146	27,14	35,91	25,56	191.248.000
03.01 - ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	1.891.122	1.281.000	0	0	0	0	69.197	0	0	0	0	0	800.000	0	869.197	0	0,00	45,96	0,00	2.077.000
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	94.247.680	186.723.000	2.677.477	3.534.034	6.234.708	5.314.674	6.123.157	8.721.750	5.517.455	9.084.755	6.277.729	5.955.168	7.527.354	11.312.372	34.357.880	43.922.753	27,84	36,45	23,52	153.390.000
03.03 - YOLLUKLAR	2.058.425	4.028.000	10.371	23.439	88.867	187.597	304.458	202.028	69.721	146.971	237.747	284.563	133.828	277.556	844.993	1.122.155	32,80	41,05	27,86	4.028.000
03.04 - GÖREVE GİDERLERİ	2.299.722	1.206.000	23.058	47.853	180.012	110.535	147.431	443.999	30.304	9.536	1.308.829	169.255	165.576	21.434	1.855.209	802.612	-56,74	80,67	66,55	3.895.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	17.110.734	17.295.000	59.169	117.264	954.081	1.350.102	1.402.077	1.328.944	1.215.264	2.487.346	614.814	1.389.003	808.740	1.423.870	5.054.145	8.096.529	60,20	29,54	46,81	19.064.000
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	229.899	301.000	0	12.218	15.659	5.400	8.423	18.180	44.400	14.004	25.785	12.290	8.497	43.937	102.764	106.028	3,18	44,70	35,23	301.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	3.297.306	5.883.000	0	2.500	17.195	69.595	64.382	102.653	362.158	264.192	227.454	266.889	128.079	275.516	799.268	981.345	22,78	24,24	16,68	5.744.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.725.868	2.749.000	0	0	0	0	6.420	0	165.420	7.200	59.109	603.924	8.700	457.600	239.649	1.068.724	345,95	13,89	38,88	2.749.000
05 - CARİ TRANSFERLER	59.567.631	67.529.000	179.012	6.042.400	6.104.514	12.301.990	6.753.029	11.387.266	5.575.638	11.110.000	5.176.315	12.540.371	4.323.000	9.478.467	28.111.508	62.860.495	123,61	47,19	93,09	68.329.000
05.01 - GÖREVLİNDİRME GİDERLERİ	52.995.000	59.324.000	0	5.932.400	5.857.596	11.000.600	6.592.404	11.000.000	4.150.000	11.000.000	4.150.000	11.000.000	4.150.000	9.391.000	24.900.000	59.324.000	138,25	46,99	100,00	59.324.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	4.619.951	7.854.000	0	0	0	1.191.390	0	0	1.317.513	0	853.315	1.468.371	0	0	2.170.828	2.659.761	22,52	46,99	33,87	7.854.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	1.863.000	0	179.012	110.000	157.238	110.000	160.625	110.000	108.125	110.000	173.000	72.000	173.000	87.467	951.000	599.467	-36,96	51,05	0,00	800.000
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	89.680	351.000	0	0	89.680	0	0	277.266	0	0	0	0	0	0	89.680	277.266	209,17	100,00	78,99	351.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	111.961.947	166.000.000	0	0	4.692.098	4.896.490	2.703.402	1.327.830	17.645.040	590.139	9.716.398	8.402.424	1.650.226	1.022.131	36.407.163	16.239.015	-55,40	32,52	9,78	168.793.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	54.540.453	95.100.000	0	0	2.111.396	4.874.890	2.688.552	739.931	10.799.194	463.597	1.497.386	6.886.374	752.136	712.556	17.848.664	13.677.348	-23,37	32,73	14,38	111.600.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	3.333.350	4.000.000	0	0	55.000	0	0	170.000	0	0	0	0	0	0	55.000	170.000	209,09	1,65	4,25	4.000.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	44.969.442	53.500.000	0	0	2.498.702	0	0	0	6.482.308	0	7.193.611	0	0	0	16.174.620	0	0,00	35,97	0,00	24.270.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	3.870.772	2.400.000	0	0	27.000	21.600	14.850	24.384	3.600	82.243	762.322	337.200	640.292	13.901	1.448.063	479.327	-66,90	37,41	19,97	4.750.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	5.247.930	11.000.000	0	0	0	0	0	393.515	359.939	44.300	263.079	1.178.850	257.799	295.675	880.816	1.912.340	117,11	16,78	17,38	24.173.000

EK-2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

EKONOMİK	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025		2024	2025	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2.050.228.073	2.759.846.000	175.482.852	209.221.323	155.598.307	256.519.900	172.765.597	184.653.830	156.581.705	206.679.721	180.701.643	213.522.923	141.318.327	186.912.196	982.448.431	1.257.509.894	28,00	47,92	45,56	2.960.907.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	65.646.336	39.750.000	1.001.700	1.391.922	647.839	21.819.962	15.128.814	1.542.466	989.519	1.914.063	1.040.776	947.510	3.416.316	1.163.847	22.224.964	28.779.770	29,49	33,86	72,40	46.905.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	60.610.304	37.250.000	549.672	652.596	588.272	21.675.696	14.670.989	745.227	552.454	1.196.391	1.028.293	943.473	3.235.024	435.034	20.624.703	25.648.417	24,36	34,03	68,85	42.800.000
03.6 - Kira Gelirleri	4.945.853	2.500.000	430.878	737.315	48.692	55.852	451.175	789.034	431.461	715.361	2.943	3.136	171.242	728.660	1.536.391	3.029.358	97,17	31,06	121,17	3.905.000
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	90.179	0	21.150	2.010	10.875	88.415	6.650	8.205	5.605	2.311	9.540	901	10.050	152	63.870	101.994	59,69	70,83	0,00	200.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.953.308.700	2.699.028.000	174.000.000	207.015.000	154.500.000	233.709.000	156.475.000	182.320.000	154.801.200	203.984.000	178.792.000	211.825.000	137.500.000	185.000.000	956.068.200	1.223.853.000	28,01	48,95	45,34	2.886.902.000
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.951.610.700	2.699.028.000	174.000.000	207.015.000	154.500.000	233.709.000	156.475.000	182.320.000	154.603.200	203.552.000	178.000.000	211.825.000	137.500.000	185.000.000	955.078.200	1.223.421.000	28,10	48,94	45,33	2.886.102.000
04.5 - Proje Yardımları	1.698.000	0	0	0	0	0	0	0	198.000	432.000	792.000	0	0	0	990.000	432.000	-56,36	58,30	0,00	800.000
05 - Diğer Gelirler	31.273.037	21.068.000	481.151	814.401	450.468	990.938	1.161.783	791.364	790.986	781.659	868.867	750.413	402.011	748.349	4.155.267	4.877.124	17,37	13,29	23,15	27.100.000
05.1 - Faiz Gelirleri	27.745	0	3.438	23.150	7	339	111	467	5.730	212	365	112	589	34	10.240	24.314	137,44	36,91	0,00	40.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1.325.246	1.068.000	50.499	90.024	21.498	137.938	255.978	0	127.025	0	112.625	107.979	54.296	106.249	621.921	442.191	-28,90	46,93	41,40	800.000
05.3 - Para Cezaları	93.081	0	3.408	2.815	1.451	7.468	5.533	4.058	3.793	2.961	5.369	3.113	2.255	1.738	21.809	22.152	1,57	23,43	0,00	30.000
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	29.826.965	20.000.000	423.806	698.411	427.512	845.193	900.161	786.839	654.438	778.486	750.508	639.209	344.871	640.328	3.501.296	4.388.467	25,34	11,74	21,94	26.230.000

EK-3 Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ	2024 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2025 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2025 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025		2024	2025	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	14.544.546	30.904.000	0	0	0	0	1.072.000	0	10.000.000	2.613.632	0	450.000	0	0	11.072.000	3.063.632	-72,33	76,12	9,91	30.584.000
ARAŞTIRMA ALTYAPILARI	10.000.000	26.000.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	0,00	100,00	0,00	26.000.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	4.544.546	4.904.000	0	0	0	0	1.072.000	0	2.613.632	0	450.000	0	0	0	1.072.000	3.063.632	185,79	23,59	62,47	4.584.000
YÜKSEKÖĞRETİM	1.588.457.084	2.130.735.000	135.628.460	193.651.336	113.678.482	151.921.121	105.466.759	154.043.235	128.411.145	151.796.935	123.150.228	153.820.385	139.805.351	179.127.508	746.140.425	984.360.520	31,93	46,97	46,20	2.258.259.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	0	0	0	0	14.484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.484	0,00	0,00	0,00	15.000
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	1.552.344.478	2.065.373.000	134.447.722	193.651.336	111.265.668	147.622.624	103.848.508	150.255.723	126.843.661	147.775.758	121.347.850	151.307.895	133.197.963	175.554.415	730.951.371	966.167.751	32,18	47,09	46,78	2.188.026.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	36.112.605	65.362.000	1.180.738	0	2.412.814	4.284.014	1.618.252	3.787.512	1.567.483	4.021.177	1.802.379	2.512.490	6.607.389	3.573.093	15.189.055	18.178.285	19,68	42,06	27,81	70.218.000
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	415.035.937	598.207.000	23.960.573	40.235.099	35.349.776	44.962.583	33.835.492	47.019.581	30.196.502	41.733.928	30.648.545	49.748.490	28.494.379	45.464.848	182.485.267	269.164.529	47,50	43,97	45,00	672.064.000
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	3.486.328	3.753.000	125.822	428.876	488.494	418.978	129.879	354.328	362.360	316.521	102.745	477.827	248.846	324.412	1.458.146	2.320.941	59,17	41,82	61,84	4.966.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	411.549.609	594.454.000	23.834.751	39.806.222	34.861.282	44.543.605	33.705.613	46.665.253	29.834.143	41.417.407	30.545.800	49.270.663	28.245.533	45.140.437	181.027.122	266.843.588	47,41	43,99	44,89	667.098.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	2.018.037.567	2.759.846.000	159.589.033	233.886.434	149.028.257	196.883.704	140.374.251	201.062.816	168.607.647	196.144.495	153.798.773	204.018.875	168.299.730	224.592.356	939.697.693	1.256.588.681	33,72	46,56	45,53	2.960.907.000