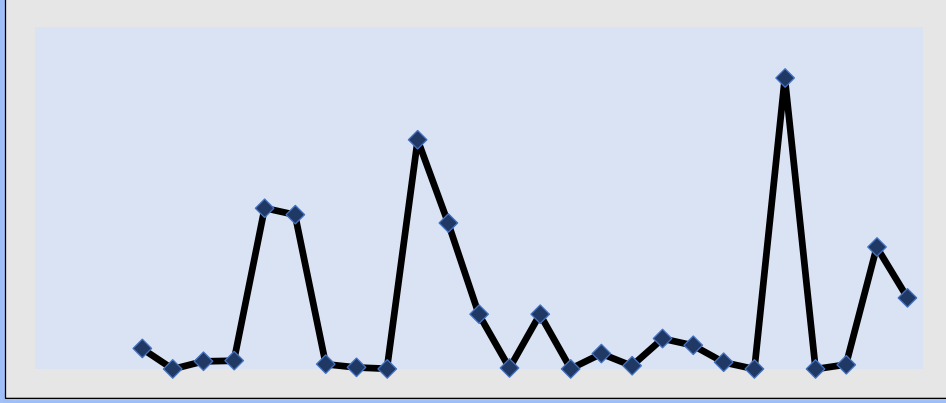




ERCIYES ÜNİVERSİTESİ



2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz 2020
KAYSERİ



SUNUŐ

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

Söz konusu yasal düzenlemeler çerçevesinde; kamu hizmetlerinin yürütülmesinde, bütçe uygulamalarında hesap verilebilirliğin ve saydamlığın sağlanması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla, Üniversitemiz “2020 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2020 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuz <http://strateji.erciyes.edu.tr> web adresimizde yayınlanmıştır.

Prof. Dr. Mustafa ÇALIŐ

Rektör

İçindekiler Tablosu

1.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
A. Bütçe Giderleri.....	4
01-PERSONEL GİDERLERİ.....	5
02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	6
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....	7
05-CARİ TRANSFERLER	8
06-SERMAYE GİDERLERİ	9
B. Bütçe Gelirleri	10
C. Finansman.....	12
2.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	12
3.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	14
A. Bütçe Giderleri.....	14
B. Bütçe Gelirleri	15
C. Finansman.....	15
4.TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	15

1.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemiz 2020 mali yılı toplam bütçesi **591.383.000**-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik dağılımı ve toplam bütçeye oranı **Tablo.1-1** de gösterilmiştir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2020 Yılı	% Dağılımı
BÜTÇE GİDELERİ TOPLAMI	591.383.000	100
01-PERSONEL GİDERLERİ	406.575.000	69 %
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	66.555.000	11 %
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	37.686.000	7 %
05-CARİ TRANSFERLER	19.460.000	3 %
06-SERMAYE GİDERLERİ	61.107.000	10 %

(Tablo.1-1)

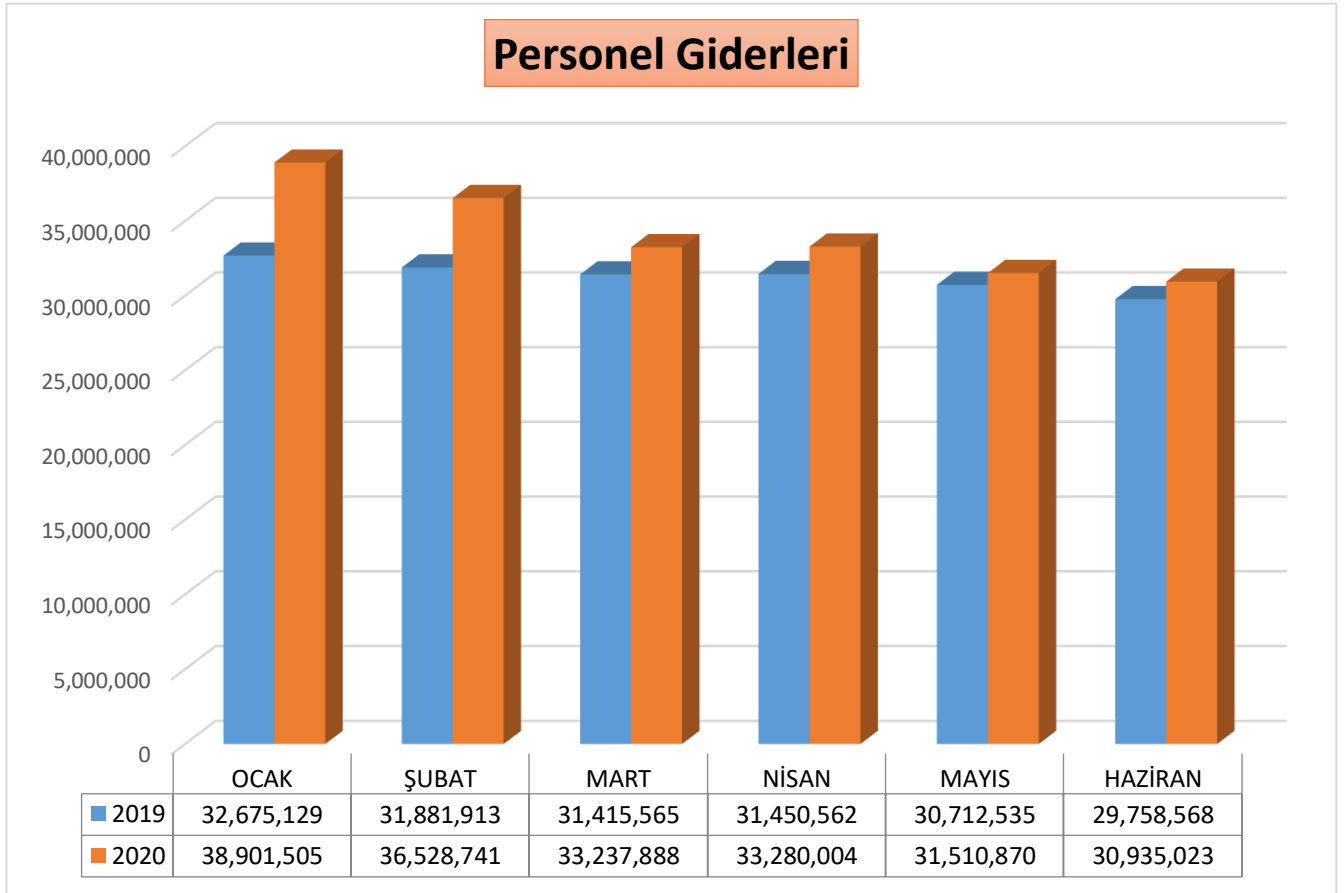
2020 yılı ilk altı ayında toplam harcama 303,802,957–TL'dir. Toplam ödeneğimizin % 51,37'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneğe oranını aşağıdaki **Tablo.1-2** 'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2020 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı
01-PERSONEL GİDERLERİ	406.575.000	204.393.761	50.27%
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	66.555.000	35.420.731	53.22%
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	37.686.000	23.534.649	62.45%
05-CARİ TRANSFERLER	19.460.000	19.859.319	102.05%
06-SERMAYE GİDERLERİ	61.107.000	20.594.497	33.70%
GENEL TOPLAM	591.383.000	303.802.957	51.37%

(Tablo.1-2)

01-PERSONEL GİDERLERİ

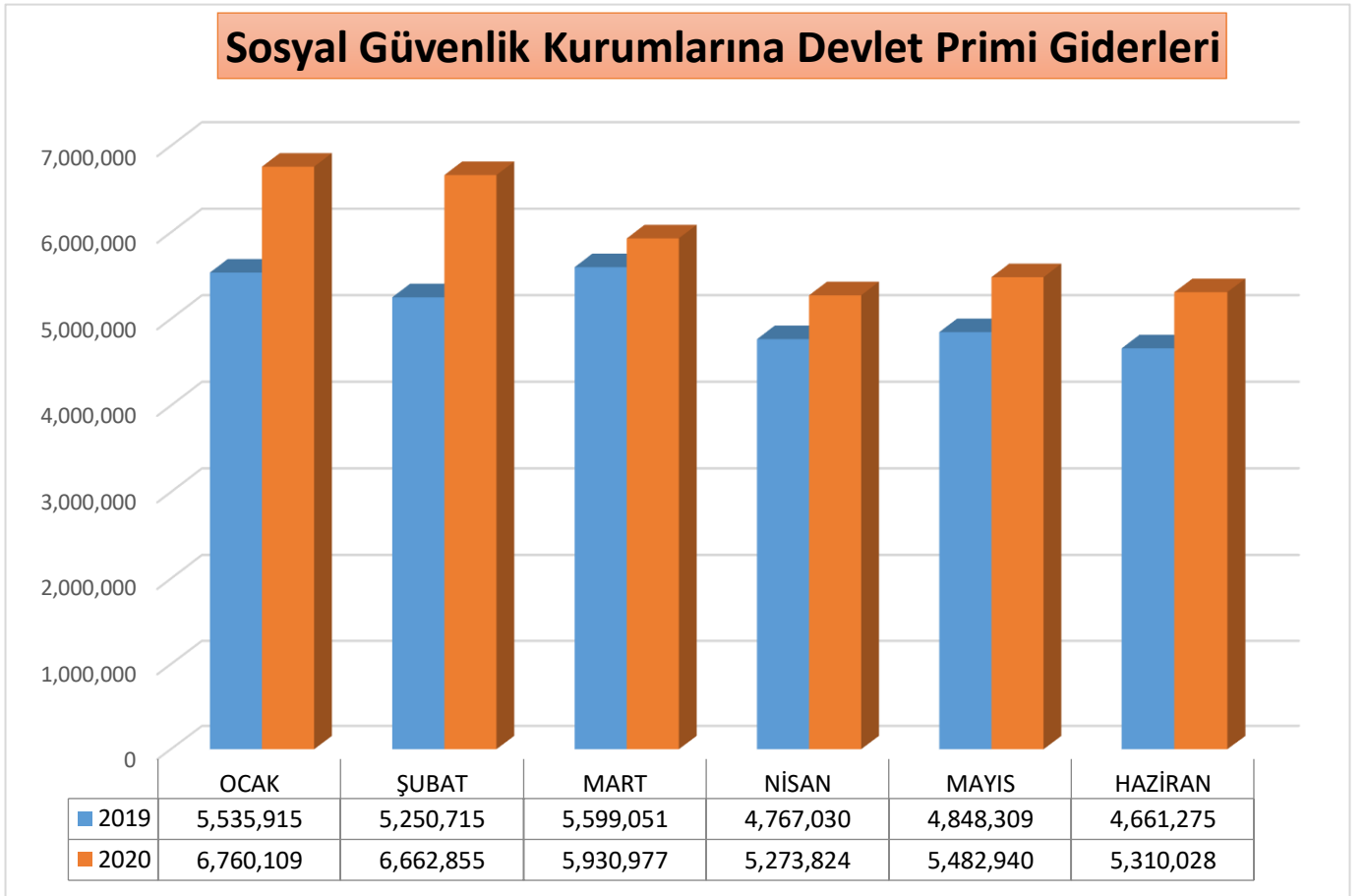
2019 Mali yılında Personel Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 187.894.361-TL ve 2020 Mali yılı aynı döneminde 204.393.761-TL dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 8.78 'dir.2020 yılında Başlangıç ödenəğine göre harcama oranı % 50.27'dir. Personel giderlerinde 2020 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı grafiğı **Grafik.1-1**'de gösterilmiştir.



(Grafik.1-1)

02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

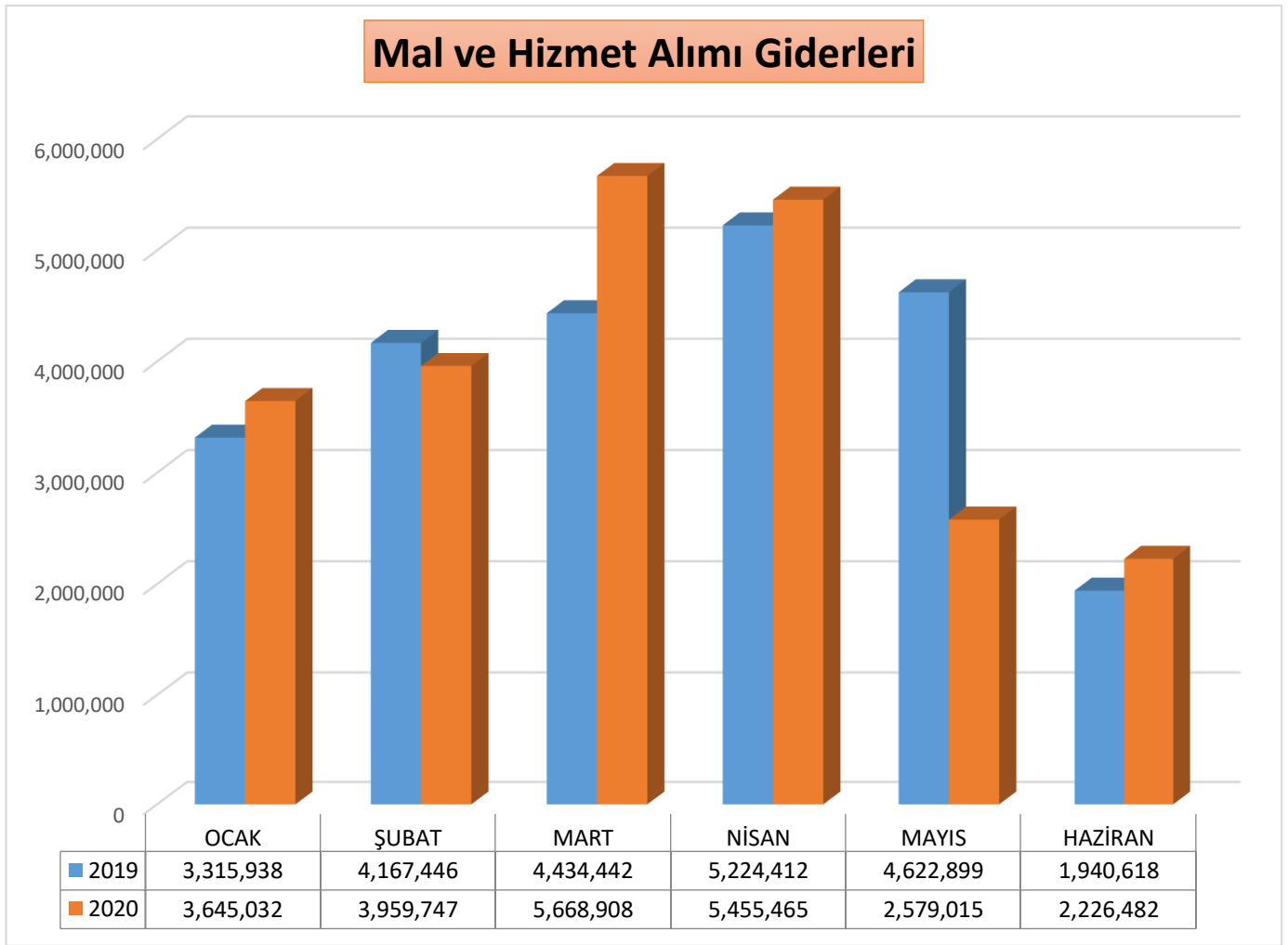
2019 Mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 30.622.295-TL, 2020 Mali yılının aynı döneminde 35.420.731-TL.' dir. Bir önceki yıla göre toplam artış oranı % 15.52'dir. 2020 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %52.27'dir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde 2020 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-2** 'de gösterilmiştir.



(Grafik1-2)

03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

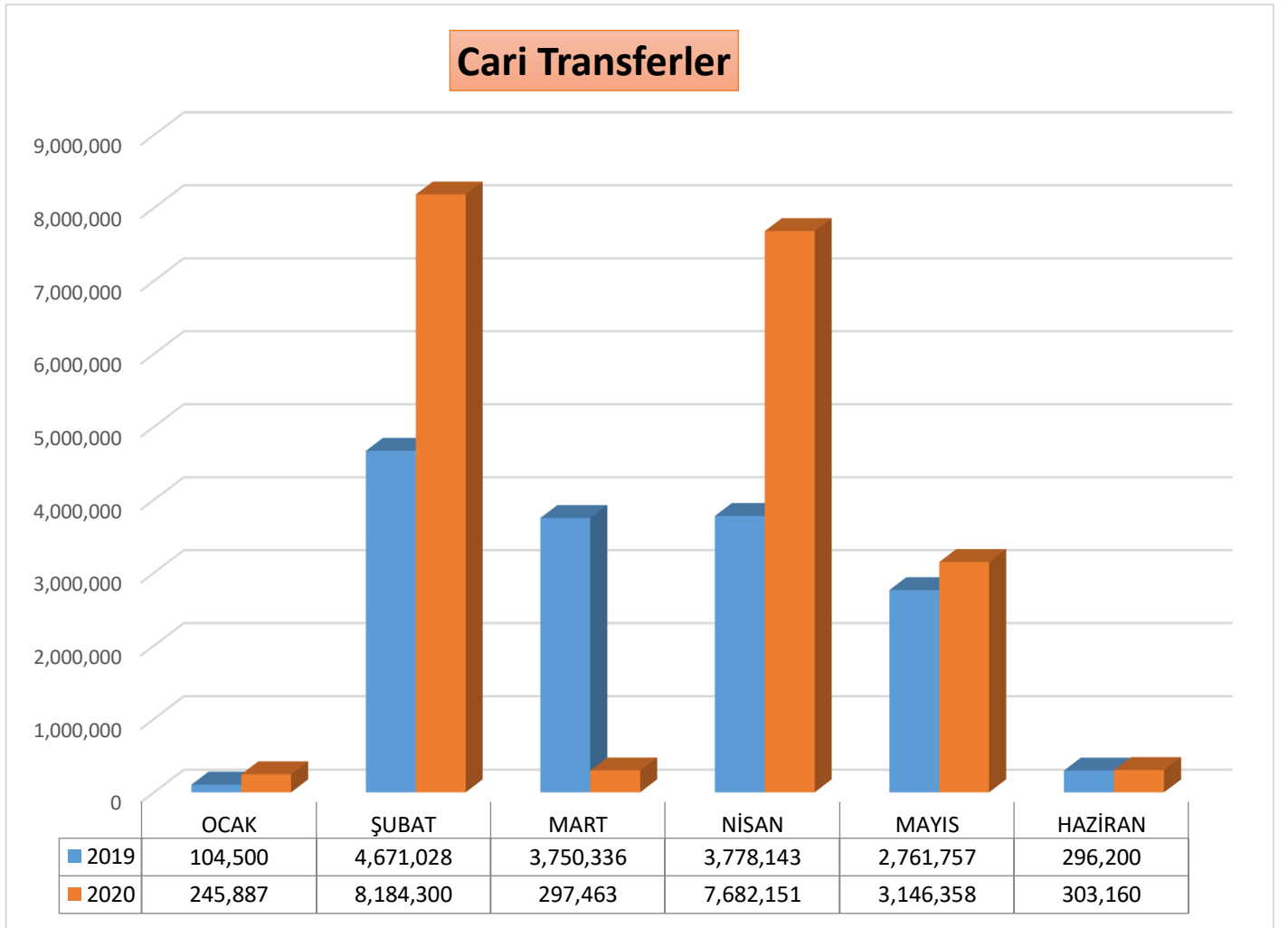
2019 Mali yılında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 23.638.400-TL ve 2020 mali yılı aynı döneminde 23.534.649 -TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki azalış oranı % -0.44 'dür. 2020 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %48.96'dır. Mal ve Hizmet Alımı giderlerinde 2020 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-3'**de gösterilmiştir.



(Grafik1-3)

05-CARİ TRANSFERLER

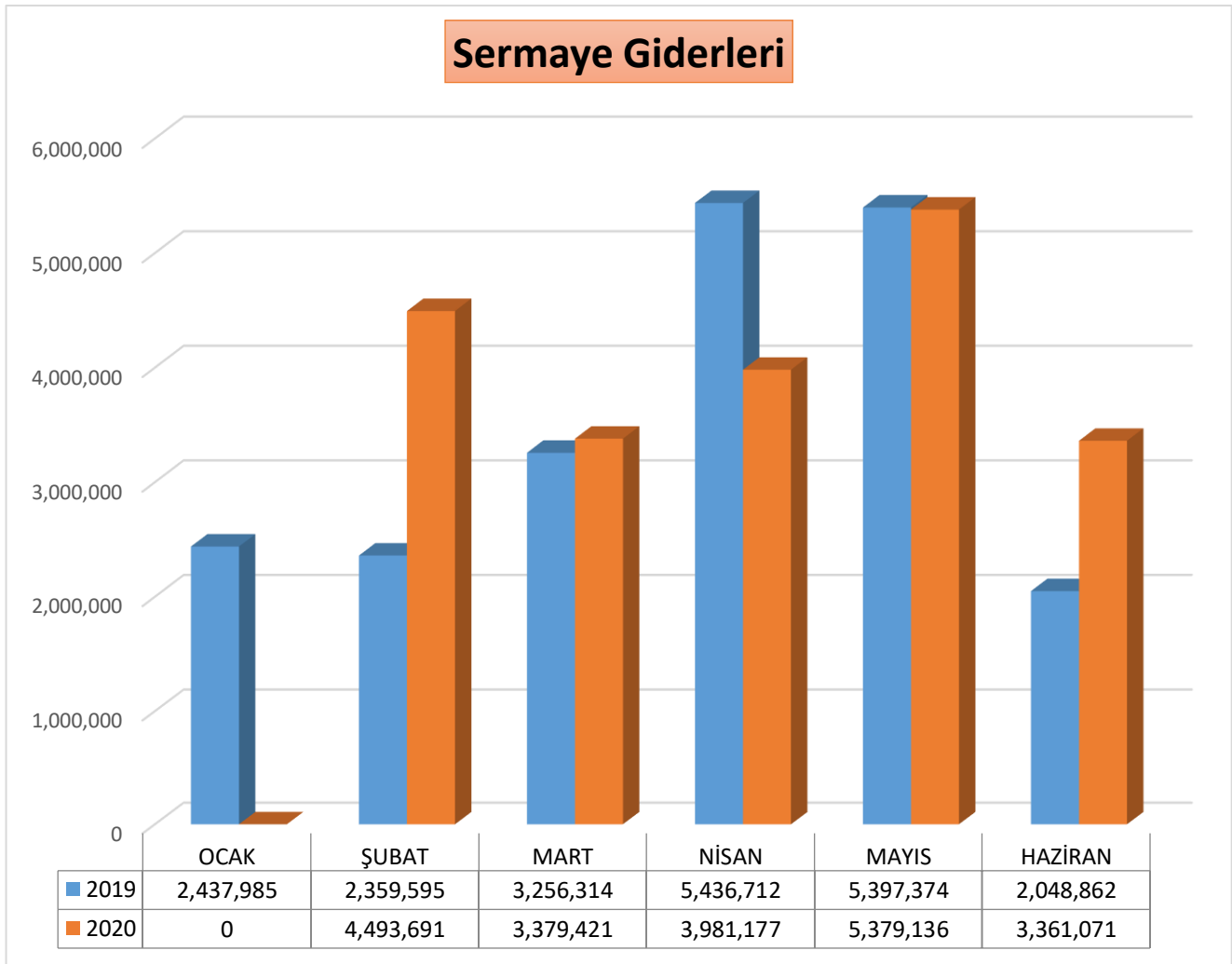
2019 Mali yılında Cari Transferlerde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 15.361.964-TL ve 2020 mali yılı aynı döneminde 19.859.319 -TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı %' 29.28 dir. 2020 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %' 76.12 dir. Cari Transferlerde 2020 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-4'**de gösterilmiştir.



(Grafik1-4)

06-SERMAYE GİDERLERİ

2019 Mali yılında Sermaye Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 20.927.843-TL ve 2020 Mali yılı aynı döneminde 20.594.497-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki azalış oranı % -1.59'dur. 2020 yılında başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %26.51'dir. Sermaye Giderlerinde 2020 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-5'**de gösterilmiştir.



(Grafik1-5)

B. Bütçe Gelirleri

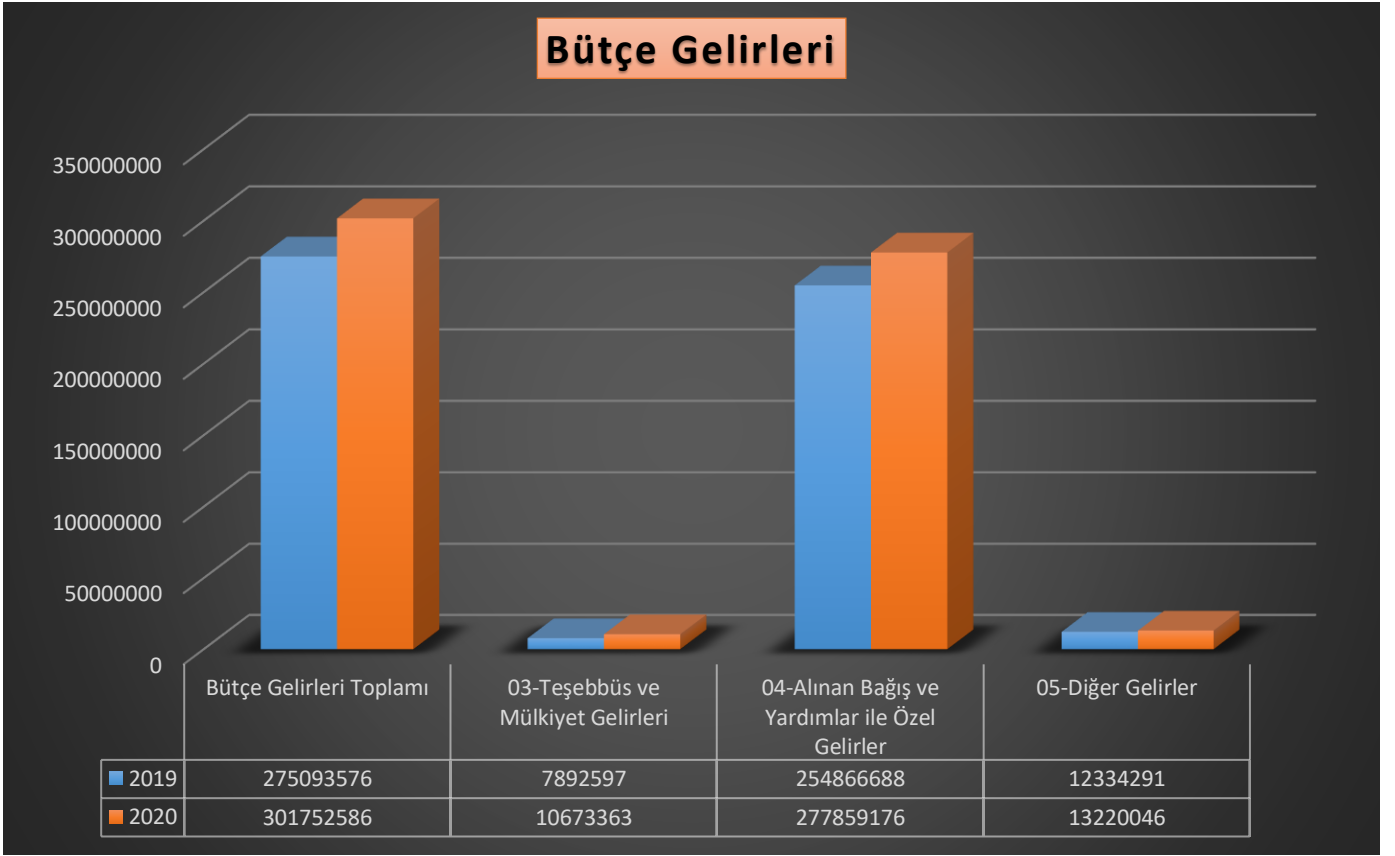
2020 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 591,383,000-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 301.752.586-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin %51.02 ' si gerçekleşmiştir. 2020 yılının bir önceki yıla göre gelir karşılaştırmaları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

Açıklama	2019		2020	
	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme
Bütçe Gelirleri Toplamı	532.763.000	275.093.576	591,383,000	301.752.586
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.376.000	7.892.597	24,608,000	10.673.363
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	492.808.000	254.866.688	546,544,000	277.859.176
05-Diğer Gelirler	16.579.000	12.334.291	20,231,000	13.220.046

(Tablo1-3)

Haziran Sonu gerçekleşme	2019	2020	% Artış
Bütçe Gelirleri Toplamı	275.093.576	301.752.586	9.69%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7.892.597	10.673.363	35.23%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	254.866.688	277.859.176	9.02%
05-Diğer Gelirler	12.334.291	13.220.046	7.18%

(Tablo1-4)



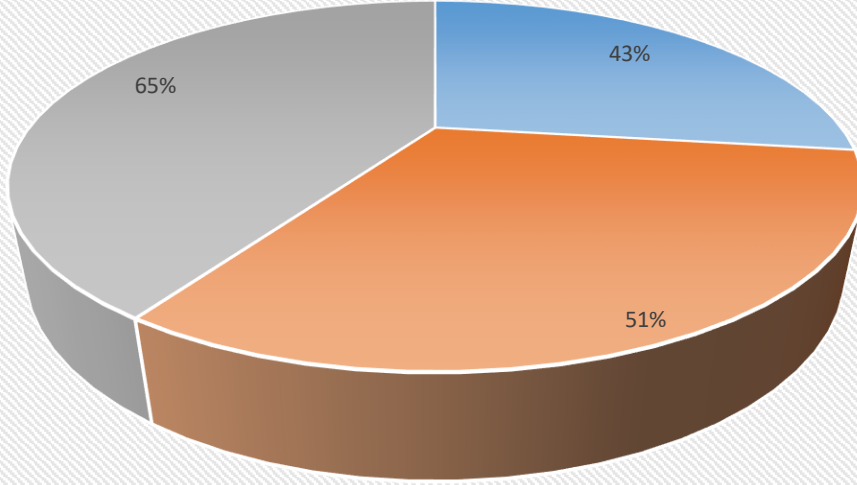
(Grafik1-6)

2020 yılında ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerinin kendi içindeki yüzde oranı olarak dağılımı Tablo1-5’ de grafiksel gösterimi ise **(Grafik1-7)**’ de pasta dilimleri şeklinde gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2020 Yılı	Gerçekleşme Oranı
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	301.752.586	51,02%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.673.363	43,37%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	277.859.176	50,84%
05-Diğer Gelirler	13.220.046	65,35%

(Tablo1-5)

GELİR GERÇEKLEŞME ORANLARI



• 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri • 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler • 05-Diğer Gelirler

(Grafik1-7)

C. Finansman

2020 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 591.383.000-TL'dir. Bu ödeneğin 546,544,000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalanı ise Öz Gelirlerimizden karşılanmaktadır. 2020 yılının ilk altı ayında 303.802.957-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 301.752.586-TL gelir elde edilmiştir.

2.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2020 yılında 09. Fonksiyonunda eğitim-öğretim faaliyetinde bulunan birimlerimizin toplam ödenekleri 457.242.000-TL'dir. Bu ödeneğin 344.134.000-TL'si personel giderleri, 52.276.000-TL si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 32.204.000-TL si Mal ve Hizmet alımı giderleri ve 27.107.000-TL si Sermaye Giderleridir. Eğitim fonksiyonunda Ocak-Haziran harcaması 232.907.424-TL'dir.

Destek hizmetleri birimi tarafından 2020 yılının ilk altı ayında 11.120.497-TL ısınma amaçlı doğal gaz harcaması yapılmıştır. Elektrik giderleri için ise 5.269.292-TL harcama yapılmıştır.

2020 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının toplam 4 sektörde 10 adet projelerimiz için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu (**Tablo1.8**)'de gösterilmiştir.

Sektör	Proje Adı	2020 Ödeneği	Ocak- Haziran Harcaması	Harcama Oranı%
EĞİTİM	SEKTÖR TOPLAMI	23.800	7.911	33,24 %
	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	100	0	0 %
	Engelsiz Erişim	100	0	0 %
	Kampüs Altyapısı	2.000	106	5 %
	Derslik ve Merkezi Birimler	16.302	6.190	38 %
	Yayın Alımı	500	0	0 %
	Muhtelif İşler	4.798	1.615	34.28 %
DKH	SEKTÖR TOPLAMI	5.307	8.913	167 %
	Bilimsel Araştırma Projeleri	2.367	7.831	330 %
	Kırım Kongo Kanamalı Ateş Aşısı	2.940	1.082	36 %
SAĞLIK	SEKTÖR TOPLAMI	30.000	5.682	19,44 %
	Muhtelif İşler	15.000	5.682	37.88 %
	Büyük Onarım	15.000	0	0 %
KÜLTÜR	SEKTÖR TOPLAMI	1.000	0	0 %
	Talas Tarihi Yapılarının Restorasyonu	1.000	0	0 %
SPOR	SEKTÖR TOPLAMI	1.000	0	0 %
	Spor Tesisleri Bakım Onarımı	1.000	0	0 %
TOPLAM		61.107	22.506	36.83 %

(Tablo1-8)

3.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemizin 2020 Mali yılındaki Toplam Bütçesi **591.383.000**-TL'dir. Bütçe giderleri için 2020 yılsonu gerçekleşme tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı **(Tablo1-9)** da gösterilmiştir. Tabloda %110'luk bir oranda harcama tahmin edilmektedir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2020 KBÖ	Ocak Haziran Harcama	2020 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	Yılsonu Tahmini Harcama Oranı %
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	591.383.000	303.802.957	650,881,000	% 110
01-PERSONEL GİDERLERİ	406.575.000	204.393.761	420.541,000	%103
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	66.555.000	35.420.731	72.880,000	%110
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	37.686.000	23.534.649	48.000.000	%127
05-CARİ TRANSFERLER	19.460.000	19.859.319	21.810.155	%112
06-SERMAYE GİDERLERİ	61.107.000	20.594.497	85.300.000	%140

(Tablo1-9)

B. Bütçe Gelirleri

2020 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği toplamı **591.383.000-TL**'dir. Bütçe giderlerinin 2020 yılsonu gerçekleşme tahmini oranı **(Tablo1.10)**'da gösterilmiştir. Toplamda % 110'luk bir gerçekleşme oranı tahmin edilmektedir. Bu tablodaki tahmini gelirler ilk altı ayda gerçekleşen gelir bilgileri baz alınarak yapılmıştır.

GELİR	2020 KBÖ	Ocak Haziran Gerçekleşme	2020 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	Yılsonu Tahmini Gerçekleşme Oranı %
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	591,383,000	301,752,586	650,881,000	%110
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	24,608,000	10,673,363	20,346,000	% 83
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	546,544,000	277,859,176	610,304,000	% 112
05-Diğer Gelirler	20,231,000	13,220,046	20,231,000	% 100

(Tablo1.10)

C. Finansman

2020 yılında Bütçe Giderlerinin Başlangıç ödeneğine göre yılsonunda %10'luk artış ile 650,881,000-TL'lik bir gider gerçekleşmesi olacağını tahmin etmekteyiz. Bu giderlerin 610.304.000-TL 'si hazineden geri kalanları ise öz gelirlerimizden karşılayacağımızı tahmin etmekteyiz.

4.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Destek Hizmetleri birimi tarafından ve diğer bazı birimler tarafından 2020 yılsonunda 23.240.994-TL yakacak ve doğalgaz harcaması yapılacağı tahmin edilmektedir. Elektrik gideri için ise 12.538.584-TL harcama yapılması tahmin edilmektedir. Üniversitemiz geneline baktığımızda Tüketime yönelik mal ve malzeme alımı kaleminde yılsonu için 43.399.656-TL'lik bir harcama olması tahmin edilmektedir.

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler sonucunda yılsonunda 35.000.000,00-TL'lik harcama yapılması tahmin edilmektedir.