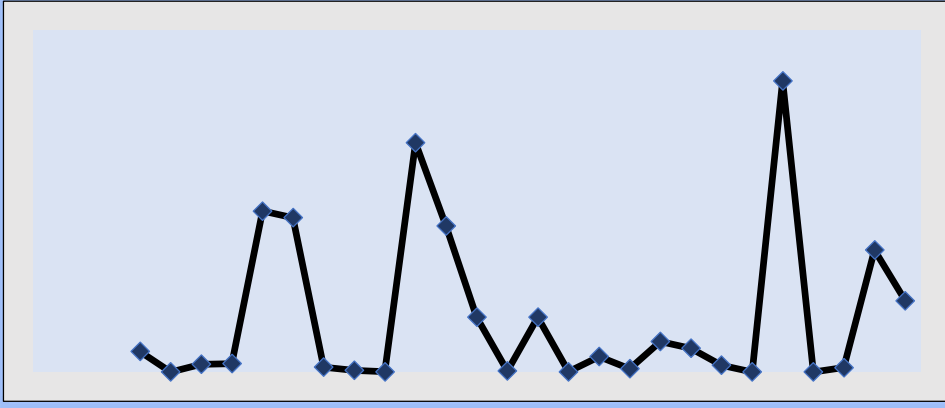




ERCIYES ÜNİVERSİTESİ



2018 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz 2018
KAYSERİ



SUNUŞ

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 “2018 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2018 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuz <http://strateji.erciyes.edu.tr> web adresimizde yayınlanmıştır.

Prof. Dr. Muhammet GÜVEN

Rektör

İçindekiler Tablosu

1.OCAK-HAZİRAN 2018 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 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	12
3.TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	13
A. Bütçe Giderleri	13
B. Bütçe Gelirleri.....	14
C. Finansman	15
4.TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	15

1.OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemiz 2018 mali yılı toplam bütçesi 465.567,000-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik dağılımı ve toplam bütçeye oranı tablo.1-1 de gösterilmiştir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2018 Yılı	% Dağılımı
BÜTÇE GİDELERİ TOPLAMI	465.567.000	100
01-PERSONEL GİDERLERİ	283.880.000	61 %
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	43.009.000	9 %
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	51.204.000	11 %
05-CARİ TRANSFERLER	14.042.000	3 %
06-SERMAYE GİDERLERİ	73.432.000	16 %

(Tablo.1-1)

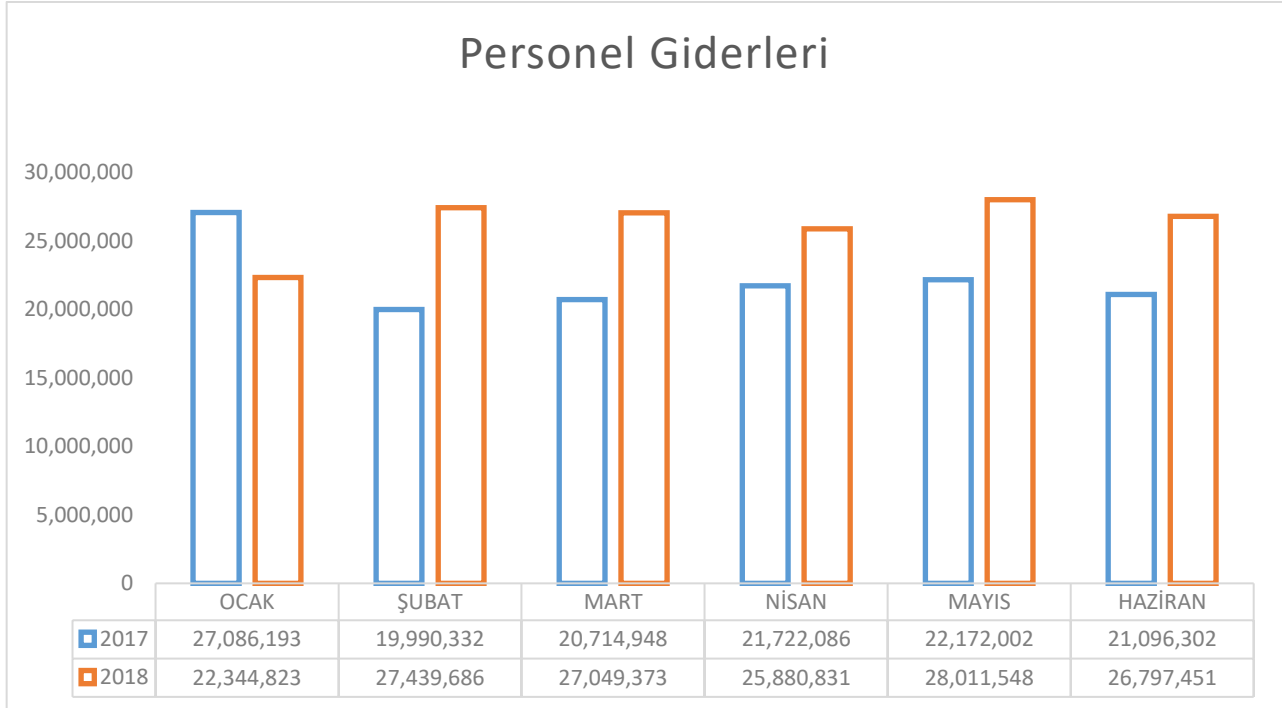
2018 yılı ilk altı ayında toplam harcama 247,253.381 –TL'dir. Toplam ödeneğimizin % 53,11 'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneğe oranını aşağıdaki Tablo.1-2 'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2018 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı
01-PERSONEL GİDERLERİ	283.880.000	157.523.712	55,49 %
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	43.009.000	24.214.587	56,30 %
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	51.204.000	23.938.445	46,75 %
05-CARİ TRANSFERLER	14.042.000	6.954.700	49,53 %
06-SERMAYE GİDERLERİ	73.432.000	34.621.936	47,15 %
GENEL TOPLAM	465.567.000	247.253.381	53,11 %

(Tablo.1-2)

01-PERSONEL GİDERLERİ

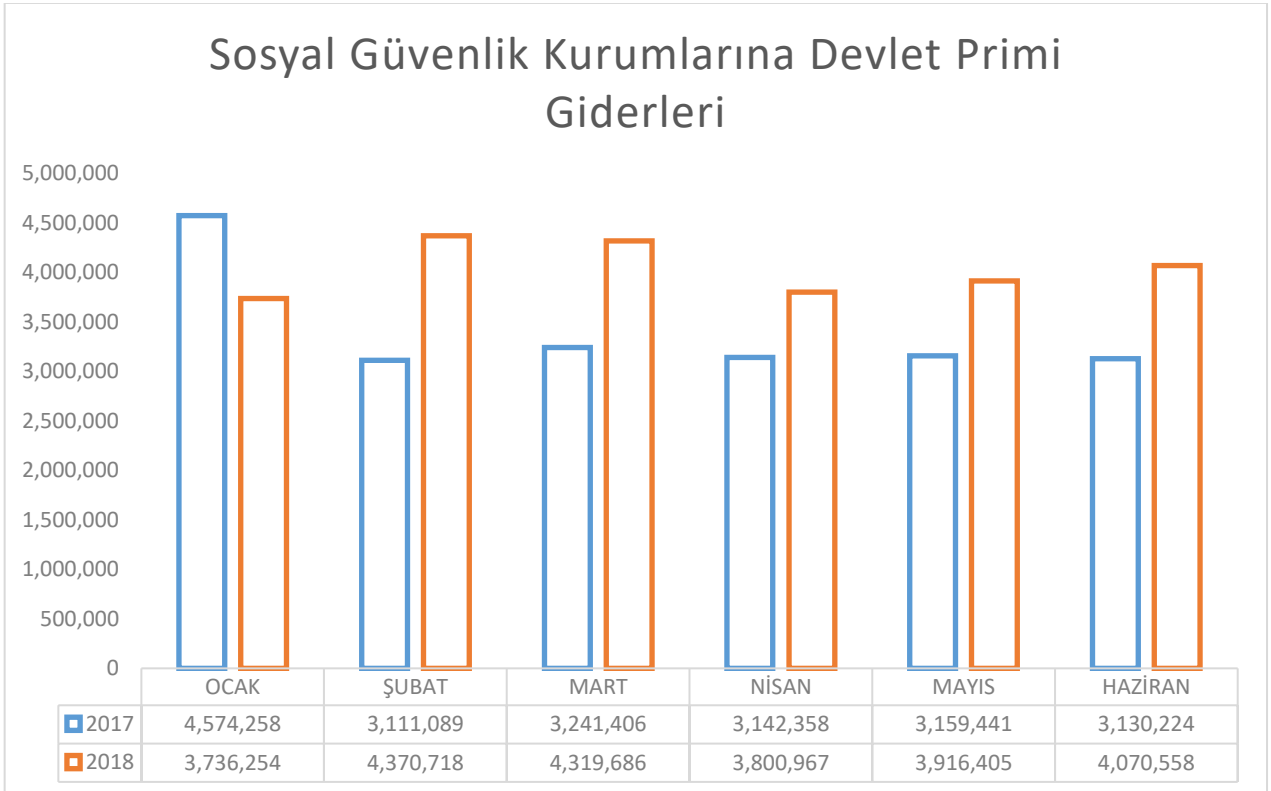
2017 Mali yılında Personel Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 132.781.864 -TL ve 2018 Mali yılı aynı döneminde 157.523.712-TL dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı %18.63 'dür.2018 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı % 55.49'dur. Personel giderlerinde 2018 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı grafik **Grafik.1-1**'de gösterilmiştir.



(Grafik.1-1)

02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

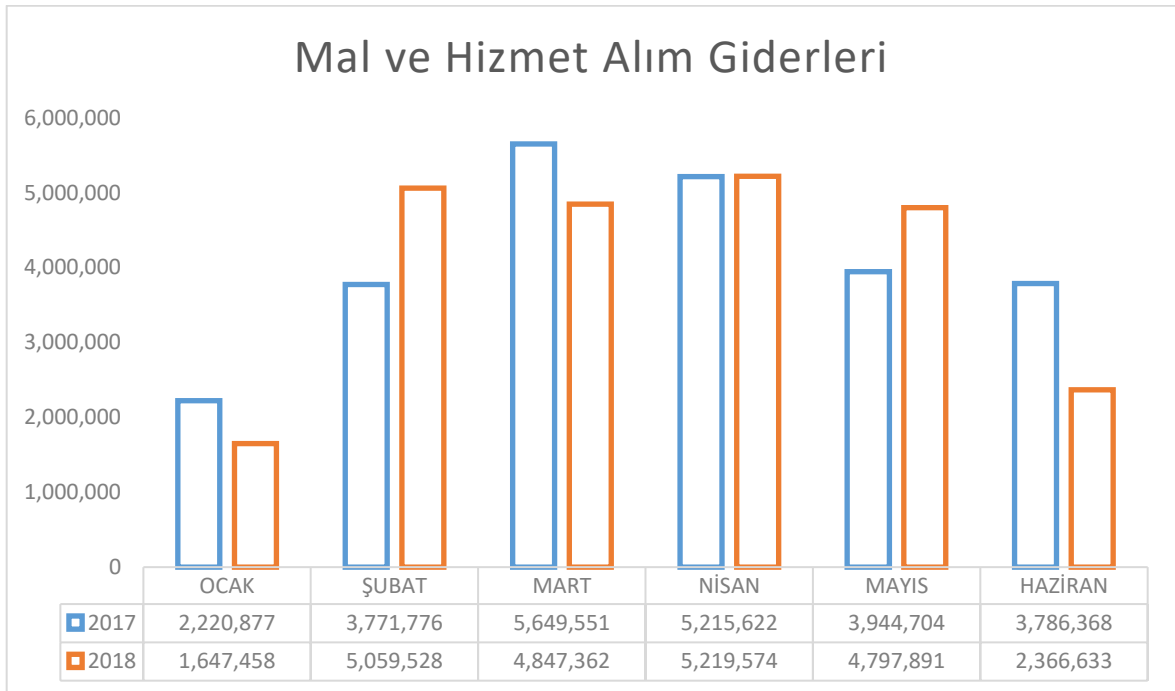
2017 Mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 20.358.776-TL, 2018 Mali yılının aynı döneminde 24.214.587-TL.' dir. Bir önceki yıla göre toplam artış oranı % 18.94'dür. 2018 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı % 56.30'dur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde 2018 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

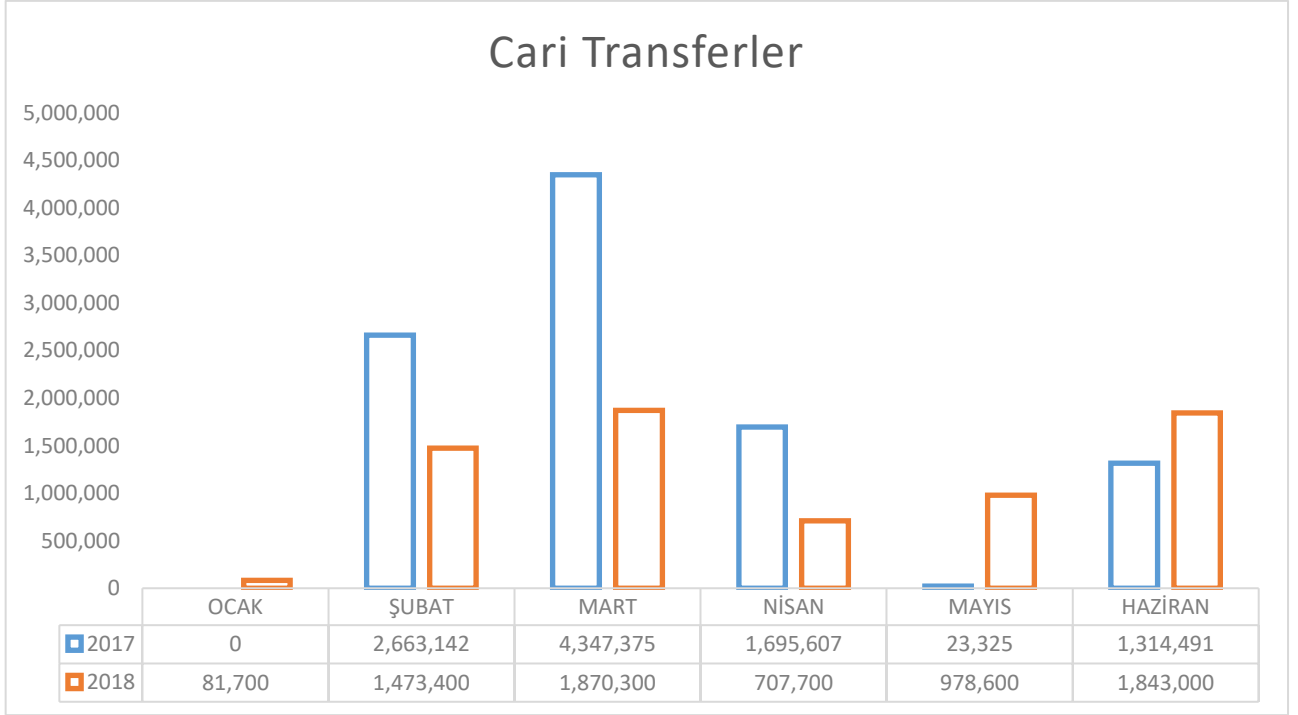
2017 Mali yılında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 24.588.896-TL ve 2018 mali yılı aynı döneminde 23.938.445-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki azalış oranı % 2.65'dir. 2018 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %46.75'dir. Mal ve Hizmet Alımı giderlerinde 2018 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-3**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-3)

05-CARİ TRANSFERLER

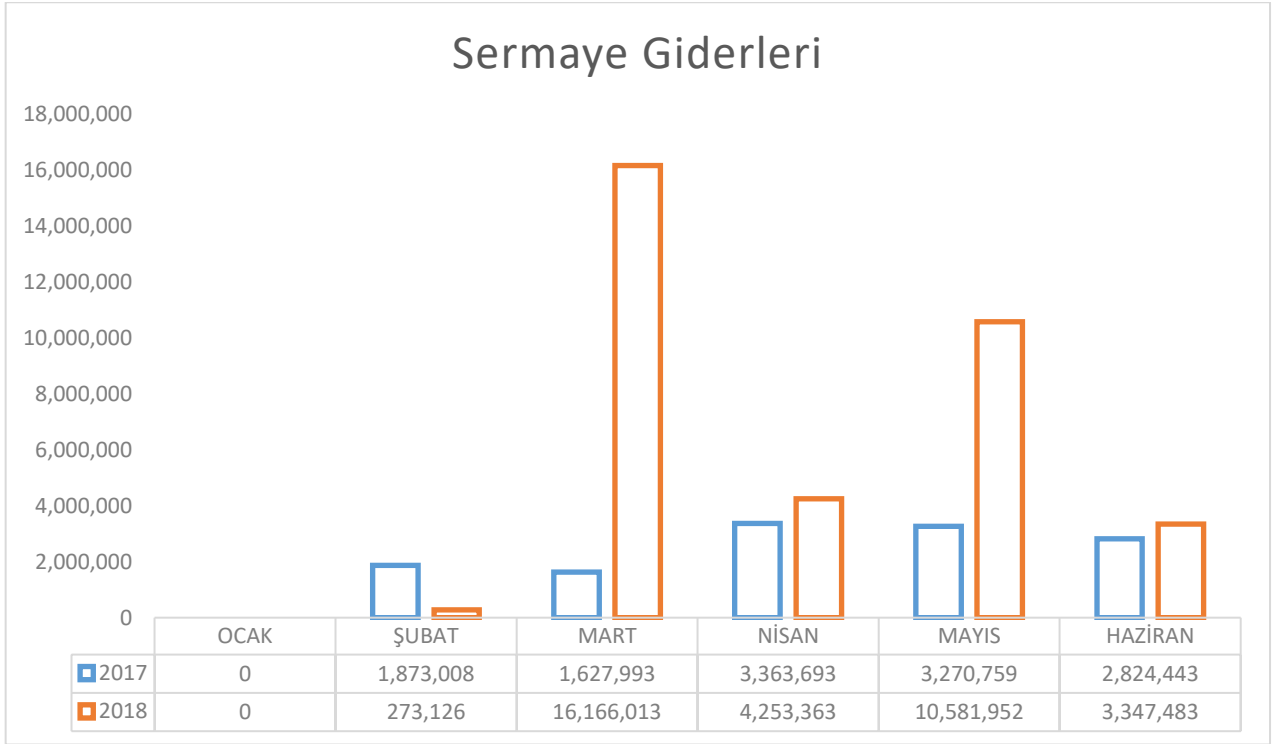
2017 Mali yılında Cari Transferlerde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 10.043.940-TL ve 2018 mali yılı aynı döneminde 6.954.700-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki azalış oranı %30,76'dır. 2018 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %49.53'dür. Cari Transferlerde 2018 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-4**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-4)

06-SERMAYE GİDERLERİ

2017 Mali yılında Sermaye Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 12.959.896-TL ve 2018 Mali yılı aynı döneminde 34.621.936-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 167,15'dir. 2018 yılında başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %47.15'dir. Sermaye Giderlerinde 2018 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-5**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-5)

B. Bütçe Gelirleri

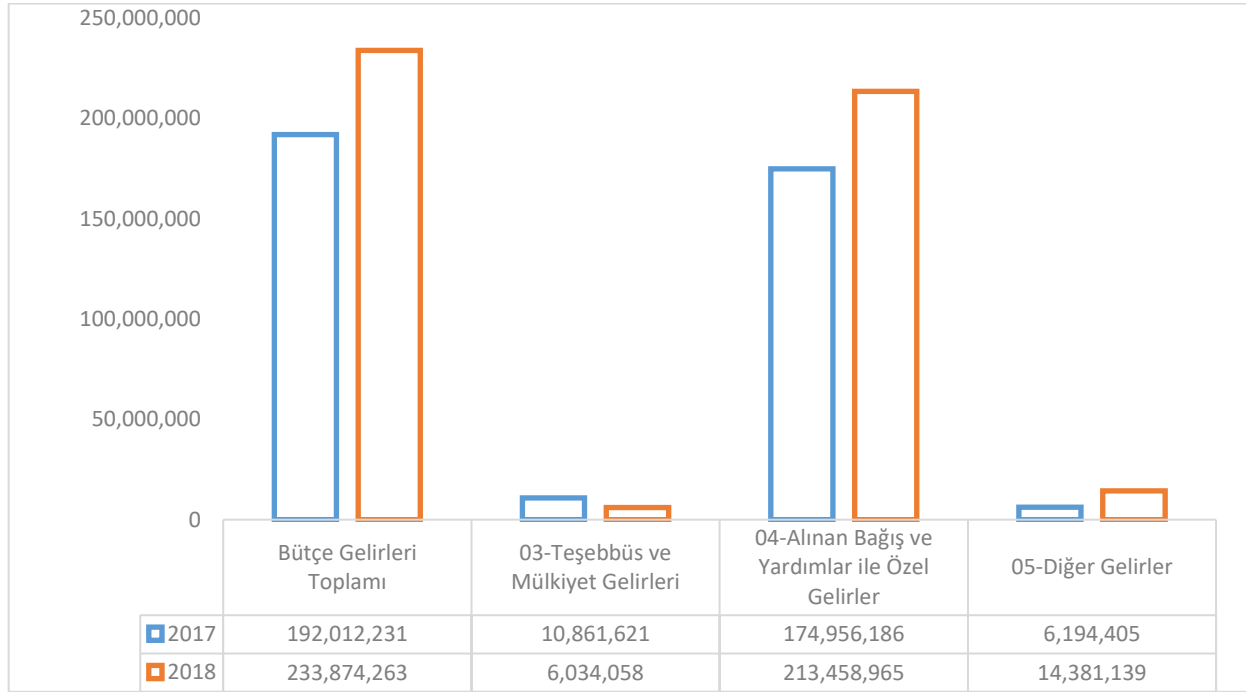
2018 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 465.567.000-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 233.874.263-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin % 50,23' ü gerçekleşmiştir. 2018 yılının bir önceki yıla göre gelir karşılaştırmaları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

Yıllar	2017		2018	
Açıklama	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme
Bütçe Gelirleri Toplamı	447.876.502	192.012.231	465.567.000	233.874.263
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	43.670.502	10.861.621	19.491.000	6.034.058
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	379.467.842	174.956.186	431.132.000	213.458.965
05-Diğer Gelirler	24.738.133	6.194.405	14.944.000	14.381.139

(Tablo1-3)

Haziran Sonu gerçekleşme	2017	2018	% Artış-Azalış Oranı
Bütçe Gelirleri Toplamı	192.012.231	233.874.263	% 21,8
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.861.621	6.034.058	% 44,45
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	174.956.186	213.458.965	% 22,01
05-Diğer Gelirler	6.194.405	14.381.139	% 132,16

(Tablo1-4)



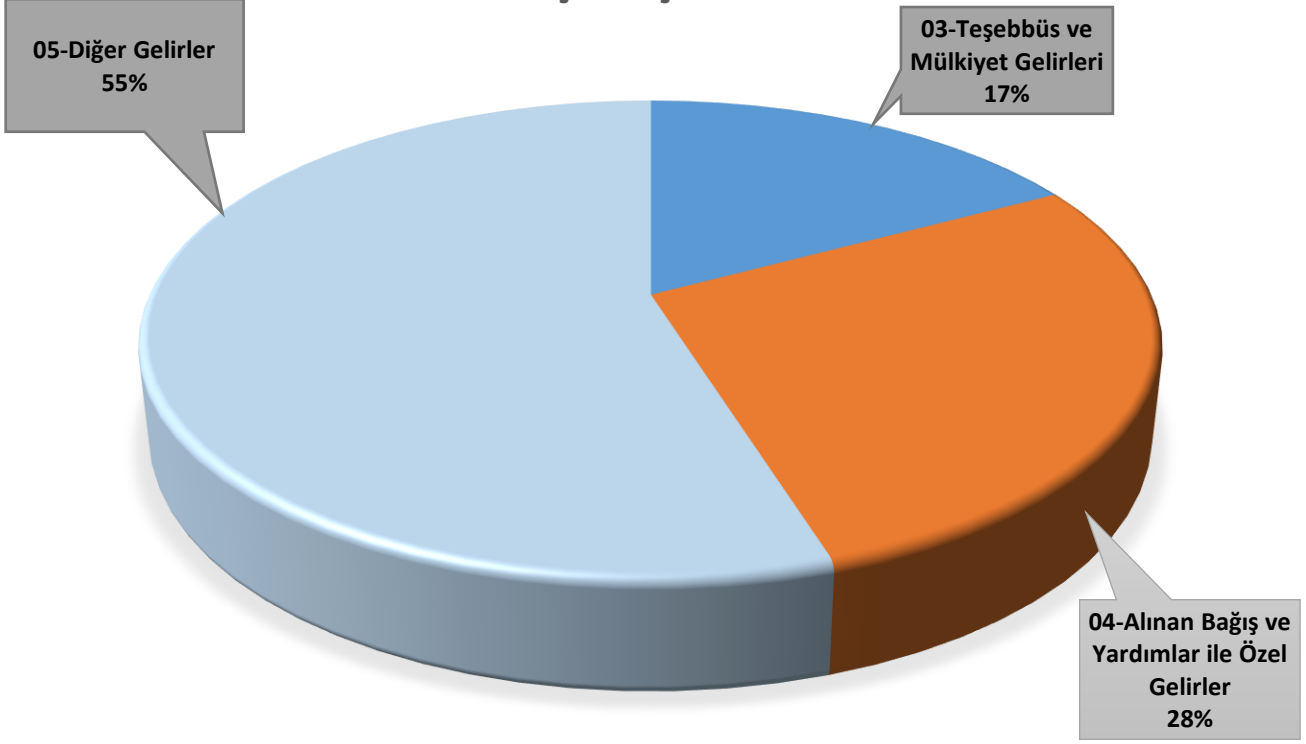
(Grafik1-6)

2018 yılında ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerinin kendi içindeki yüzde oranı olarak dağılımı Tablo1-5' de grafiksel gösterimi de (Grafik1-7)' de pasta dilimleri şeklinde gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2018 Yılı	Gerçekleşme Oranı
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	233.874.263	50,23%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.034.058	30,96%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	213.458.965	49,51%
05-Diğer Gelirler	14.381.139	96,23%

(Tablo1-5)

GELİR GERÇEKLEŞME ORANLARI



(Grafik1-7)

C. Finansman

2018 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 465.567.000-TL'dir. Bu ödeneğin 431.132.000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalan ise Öz Gelirlerimizden karşılanmaktadır. 2018 yılının ilk altı ayında 195,811,046.52 gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 233.874.263-TL gelir elde edilmiştir.

2.OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2018 yılında 09. Fonksiyonunda eğitim-öğretim faaliyetinde bulunan birimlerimizin toplam ödenekleri 349.341.000-TL'dir. Bu ödeneğin 235.979.000-TL'si personel giderleridir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ise 32.340.000-TL'dir. Mal ve Hizmet alımı giderleri 39.576.000-TL ve sermaye giderleri 41.432.000-TL'dir. Eğitim fonksiyonunda Ocak-Haziran harcaması 201.485.000-TL'dir.

Destek hizmetleri birimi tarafından 2018 yılının ilk altı ayında 6.095.796,40 TL ısınma amaçlı doğal gaz harcaması yapılmıştır. Elektrik giderleri için ise 3.272.383,23 TL harcama yapılmıştır.

Destek Hizmetleri Birimi 2018 yılında hizmet alımı, temizlik ihalesi ve güvenlik hizmetleri ihalesi için ayrılmış bulunan ödeneği sürekli işçilere harcamak üzere gerekli tertibe aktarmıştır. İlk altı aydaki harcamalar güvenlik hizmet alımı için 2.543.649 TL, Temizlik hizmet alımı için 2.830.882 TL'dir.

Sağlık Spor ve Kültür Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler için ilk altı ayda 7.557.699-TL harcanmıştır.

2018 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının toplam 5 sektörde 10 adet projelerimiz için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu **(Tablo1.8)**'de gösterilmiştir.

Sektör	Proje Adı	2018 Ödeneği	Ocak-Haziran Harcaması	Harcama Oranı%
EĞİTİM	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	100	18	% 18
	Kampüs Altyapısı	4.000	848	% 21
	Kongre Merkezi(22000m2)	17.700	7.567	% 43
	Derslik ve Merkezi Birimler	6.900	2.418	% 35
	Yayın Alımı	900	900	% 100
	Muhtelif İşler(Mak. Tec. Bil. Don. Yz. Alt.Bak.On.İ.Yen.Taşıt)	5.920	322	% 5
		2.242	969	% 43
	SEKTÖR TOPLAMI	37.762	13.042	% 35
SPOR	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2	0	% 0
	SEKTÖR TOPLAMI	2	0	% 0
BAP	Bilimsel Araştırma Projeleri	9.840	10.957	%111
	Kırım Kongo Kanamalı Ateş Aşısı	13.500	10.500	% 78
	SEKTÖR TOPLAMI	9.840	0	%0
SAĞLIK	Muhtelif İşler	15.000	2.243	% 15
		14.000	2.251	%16
	SEKTÖR TOPLAMI	29.000	4.494	%15
KÜLTÜR	Talas Tarihi Yapılarının Restorasyonu	2000	682	% 34
	SEKTÖR TOPLAMI	2000	682	% 34
GENEL TOPLAM		78602	18.218	%23

(Tablo1-8)

3.TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Üniversitemizin 2018 Mali yılındaki Toplam Bütçesi 438.467.000 TL'dir. Bütçe giderleri için 2018 yılsonu gerçekleşme tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı **(Tablo1-9)** da gösterilmiştir. Tabloda %125 lik bir oranda harcama tahmin edilmektedir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2018 KBÖ	Ocak Haziran Harcama	2018 Yılı Gerçekleşme Tahmini	Yılı Tahmini Harcama Oranı %
Bütçe Giderleri Toplamı	465.567.000	195.811.046	583.119.000	% 125
01-PERSONEL GİDERLERİ	283.880.000	157.523.712	362.490.000	%128
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	43.009.000	24.214.587	51.739.000	%120
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	51.204.000	23.938.445	34.346.000	%67
05-CARİ TRANSFERLER	14.042.000	6.954.700	14.042.000	%100
06-SERMAYE GİDERLERİ	73.432.000	34.621.936	120.502.000	%164

(Tablo1-9)

B. Bütçe Gelirleri

2018 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği toplamı 465.567.000 TL'dir. Bütçe giderlerinin 2018 yılı gerçeleşme tahmini oranı **(Tablo1.10)**'da gösterilmiştir. Toplamda %125'lik bir gerçeleşme oranı tahmin edilmektedir. Bu tablodaki tahmini gelirlerin ilk altı ayda gerçeleşen gelir bilgileri baz alınarak yapılmıştır.

GELİR	2018 KBÖ	Ocak Haziran Gerçeleşme	2018 Yılı Gerçeleşme Tahmini	Yılı Tahmini Gerçeleşme Oranı %
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	447.876.502	233.874.263	486.121.000	% 109
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	43.670.502	6.034.058	22.639.000	% 52
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	379.467.842	213.458.965	431.946.000	% 114
05-Diğer Gelirler	24.738.133	14.381.139	31.482.000	% 127

(Tablo1.10)

C. Finansman

2018 yılında Bütçe Giderlerinin Başlangıç ödeneğe göre yılsonunda % 109'luk artış ile 486.121.000 TL'lik bir gider gerçekleşmesi olacağını tahmin etmekteyiz. Bu giderlerin 431.946.000 TL 'si hazineden geri kalanları ise öz gelirlerimizden karşılayacağımızı tahmin etmekteyiz.

4.TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Destek Hizmetleri birimi tarafından ve diğer bazı birimler tarafından 2018 yılsonunda 17.480.000 TL yakacak ve doğalgaz harcaması yapılacağı tahmin edilmektedir. Elektrik gideri için ise 11.470.000 TL harcama yapılması tahmin edilmektedir. Üniversitemiz geneline baktığımızda Tüketime yönelik mal ve malzeme alımı kaleminde yılsonu için 49.346.000 TL'lik bir harcama olmasındır.

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler sonucunda yılsonunda 17.000.000 TL'lik harcama yapılması tahmin edilmektedir.