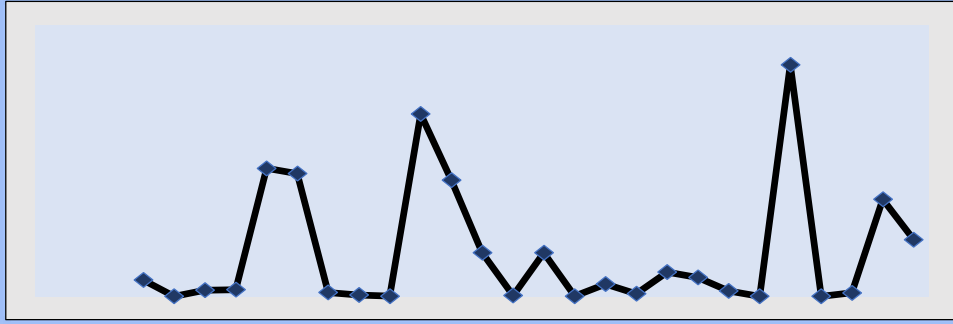




# ERCIYES ÜNİVERSİTESİ



## 2021 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz 2021  
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 “2021 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2021 yılı kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuz <http://strateji.erciyes.edu.tr> web adresimizde yayınlanmıştır.

**Prof. Dr. Mustafa ÇALIŞ**

**Rektör**

## İçindekiler Tablosu

1.OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	4
A. Bütçe Giderleri .....	4-5
01-PERSONEL GİDERLERİ.....	6
02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....	7
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ .....	8
05-CARİ TRANSFERLER .....	9
06-SERMAYE GİDERLERİ .....	10
B. Bütçe Gelirleri.....	11-12
C. Finansman .....	12
2.OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	13
3.TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER .....	14
A.Bütçe Giderleri .....	14
B. Bütçe Gelirleri.....	14
C. Finansman .....	15
4.TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER .....	15

# 1.OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## A. Bütçe Giderleri

Üniversitemiz 2021 mali yılı toplam bütçesi 727.052.000-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik dağılımı ve toplam bütçeye oranı tablo.1-1 de gösterilmiştir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2021 Yılı	% Dağılımı
<b>BÜTÇE GİDELERİ TOPLAMI</b>	<b>727.052.000</b>	<b>100</b>
01-PERSONEL GİDERLERİ	471.194.000	64,80 %
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	77.288.000	10,64 %
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	59.898.000	8,24 %
05-CARİ TRANSFERLER	30.566.000	4,20 %
06-SERMAYE GİDERLERİ	88.106.000	12,12 %

(Tablo.1-1)

2021 yılı ilk altı ayında toplam harcama 367.739.440-TL'dir. Toplam ödeneğimizin % 50,58'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik dağılımı ve başlangıç ödeneğe oranını aşağıdaki **Tablo.1-2** 'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı
01-PERSONEL GİDERLERİ	471.194.000	240.060.001	50,95%
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	77.288.000	40.207.341	52,02%
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	59.898.000	27.688.321	46,23%
05-CARİ TRANSFERLER	30.566.000	30.293.791	99,11%
06-SERMAYE GİDERLERİ	88.106.000	29.489.986	33,47%
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>727.052.000</b>	<b>367.739.440</b>	<b>50.58%</b>

(Tablo.1-2)

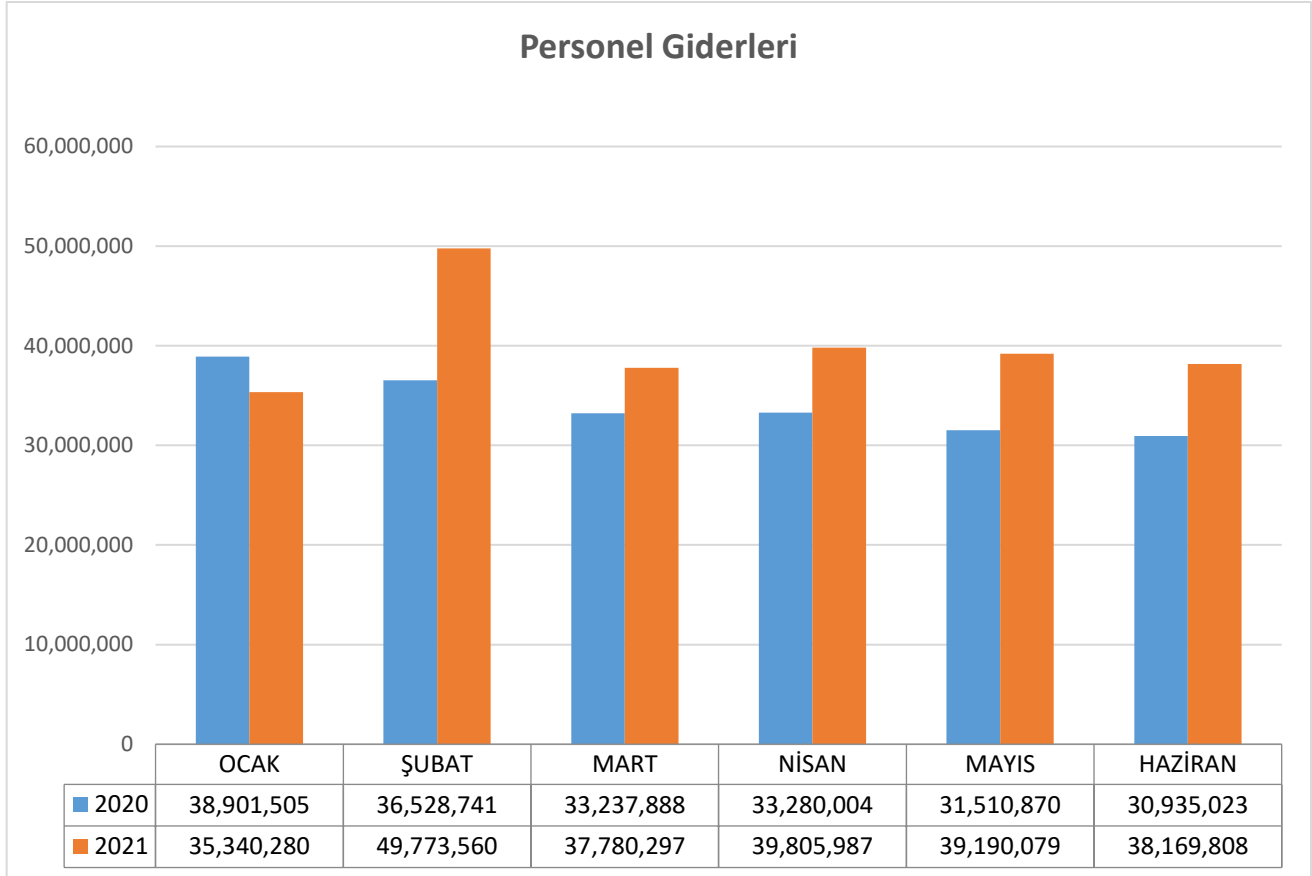
2021 Yılında programların başlangıç ödeneği 727,052.000-TL'dir. Programlar dört faaliyet sekiz alt faaliyetten oluşmaktadır. Faaliyetlerin ekonomik dağılımı Tablo.1-3'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021 Yılı 6 Aylık Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Haziran Harcama	Harcama Oranı
<b>ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK</b>	<b>18,758,000</b>	<b>20.457.610</b>	<b>109%</b>
Araştırma Altyapıları	8,000,000	8.000.000	100%
Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme	10,758,000	12.457.610	116%
<b>TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK</b>	<b>125,100,000</b>	<b>50.801.982</b>	<b>41%</b>
Tedavi Hizmetleri	125,100,000	50.801.982	41%
<b>YÜKSEKÖĞRETİM</b>	<b>496,634,000</b>	<b>243.713.578</b>	<b>49%</b>
Öğretim Elemanlarına Sağlanan Burs ve Destekler	0	397.187	0,1%
Ön lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	464,488,000	236.917.299	51%
Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	32,146,000	6.399.091	20%
<b>YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI</b>	<b>86,560,000</b>	<b>52.766.269</b>	<b>61%</b>
Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri	1,626,000	1.069.365	66%
Üst Yönetim İdari ve Mali Hizmetler	84,934,000	51.696.903	61%
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>727,052,000</b>	<b>367.739.440</b>	<b>50.58%</b>

(Tablo.1-3)

## 01-PERSONEL GİDERLERİ

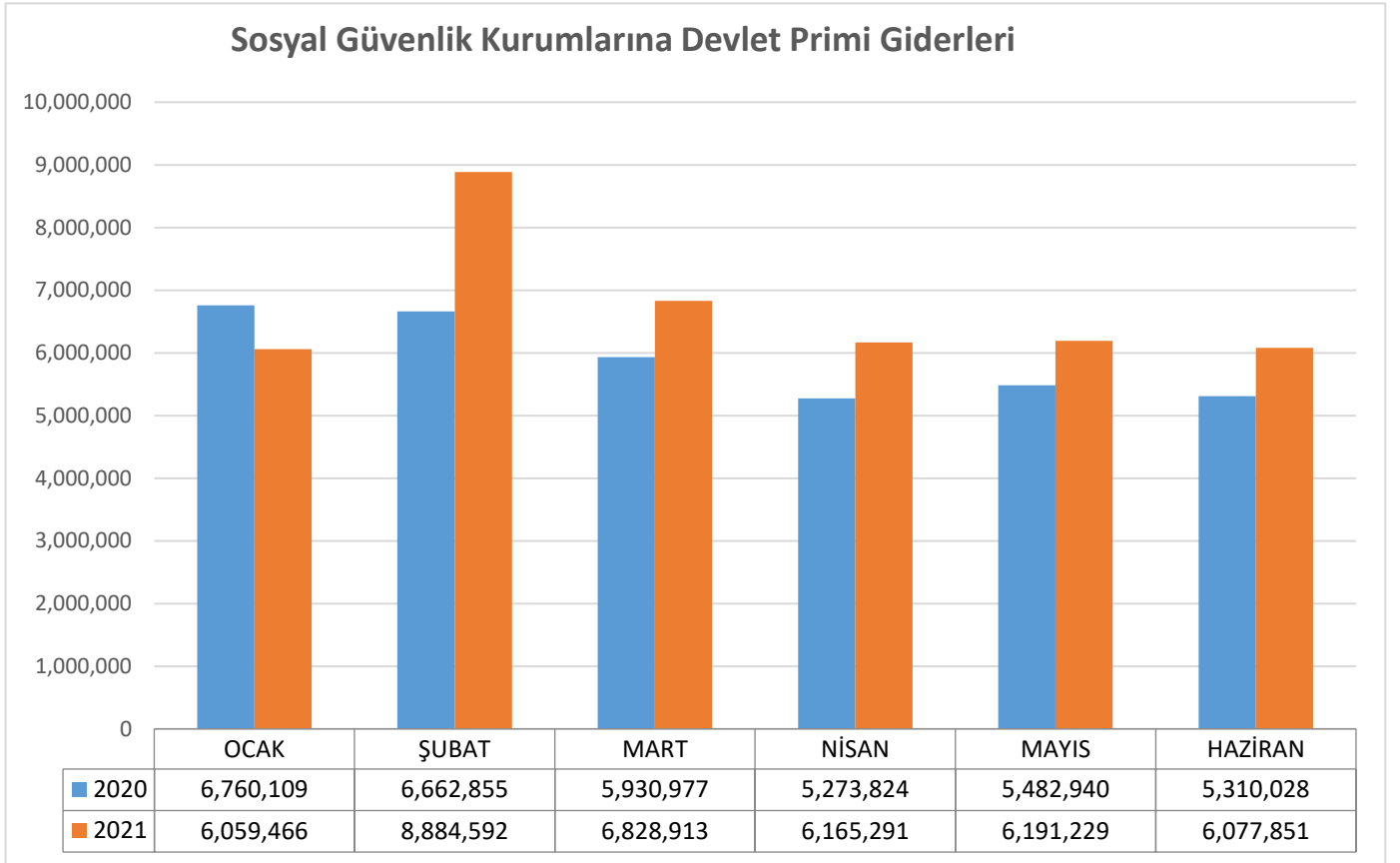
2020 Mali yılında Personel Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 204.393.761-TL ve 2021 Mali yılı aynı döneminde 240.060.001-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 17.45 'tir.2021 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı % 50.95'tir. Personel giderlerinde 2021 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı grafiği **Grafik.1-1**'de gösterilmiştir.



(Grafik.1-1)

## 02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

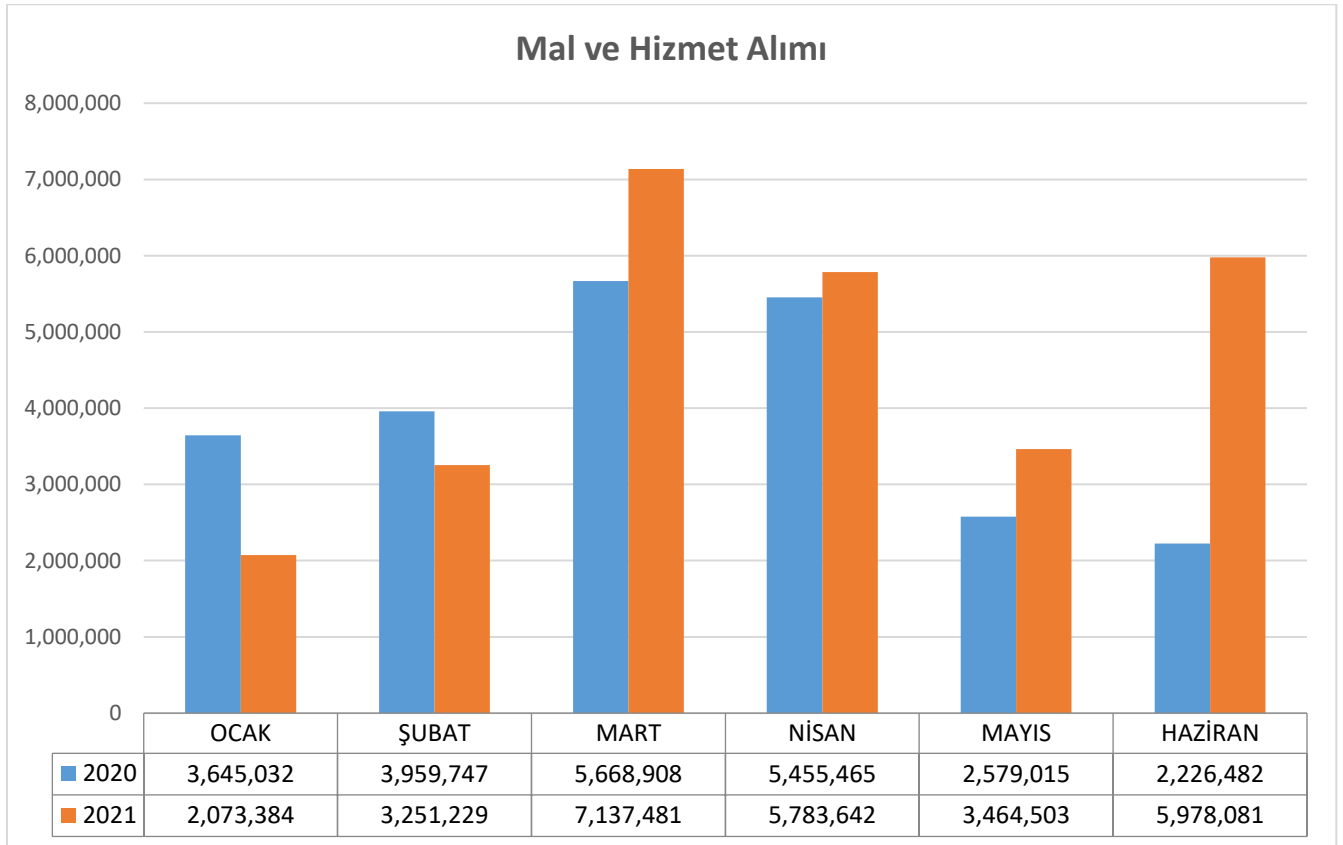
2020 Mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 35.420.731-TL, 2021 Mali yılının aynı döneminde 40.207.341-TL.'dir. Bir önceki yıla göre toplam artış oranı % 13.51'dir. 2021 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %52.02'dir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde 2021 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

2020 Mali yılında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 23.534.649 -TL ve 2021 mali yılı aynı döneminde 27.688.321-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı % 17.65 'tir. 2021 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %46.23'dür. Mal ve Hizmet Alımı giderlerinde 2021 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-3**'de gösterilmiştir.

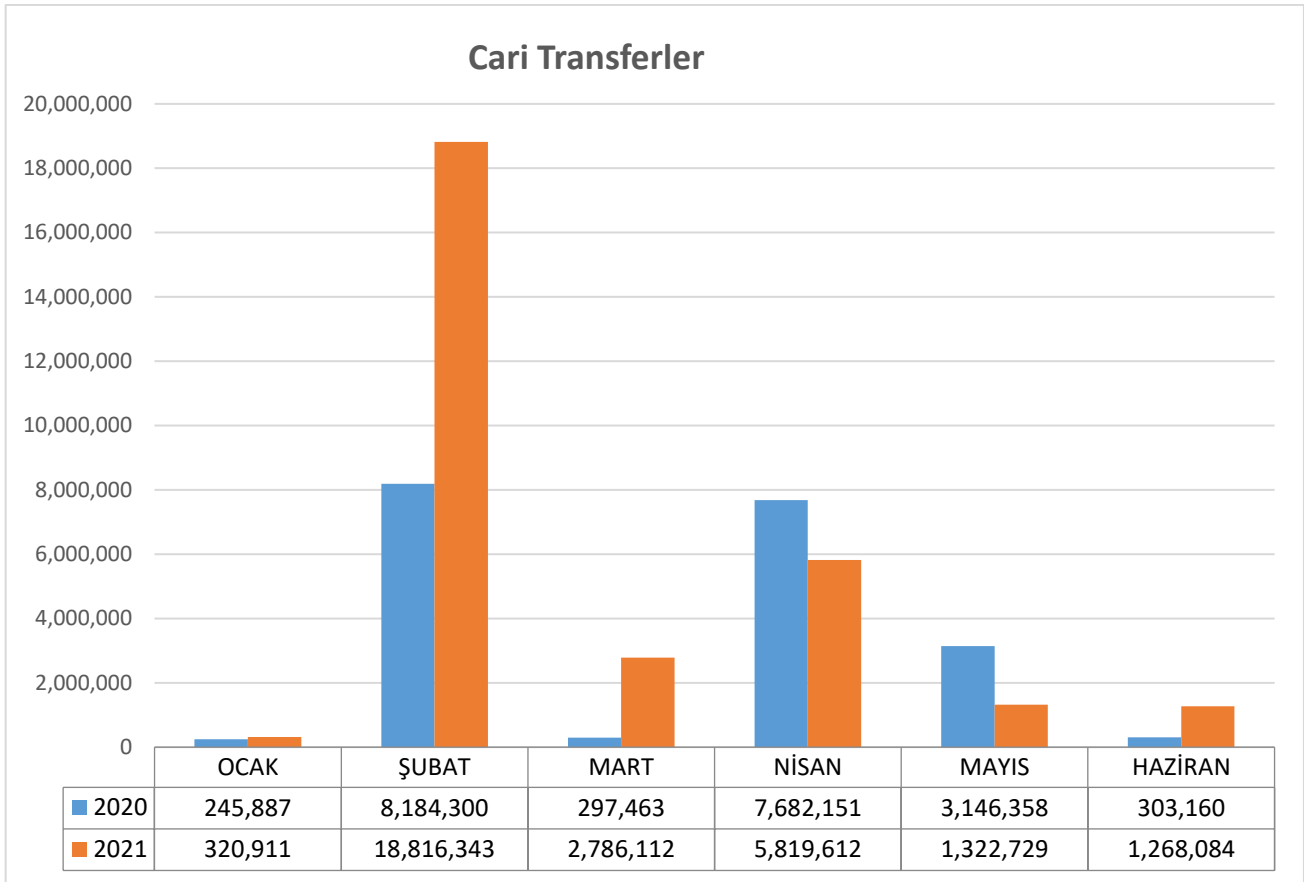


(Grafik1-3)



## 05-CARİ TRANSFERLER

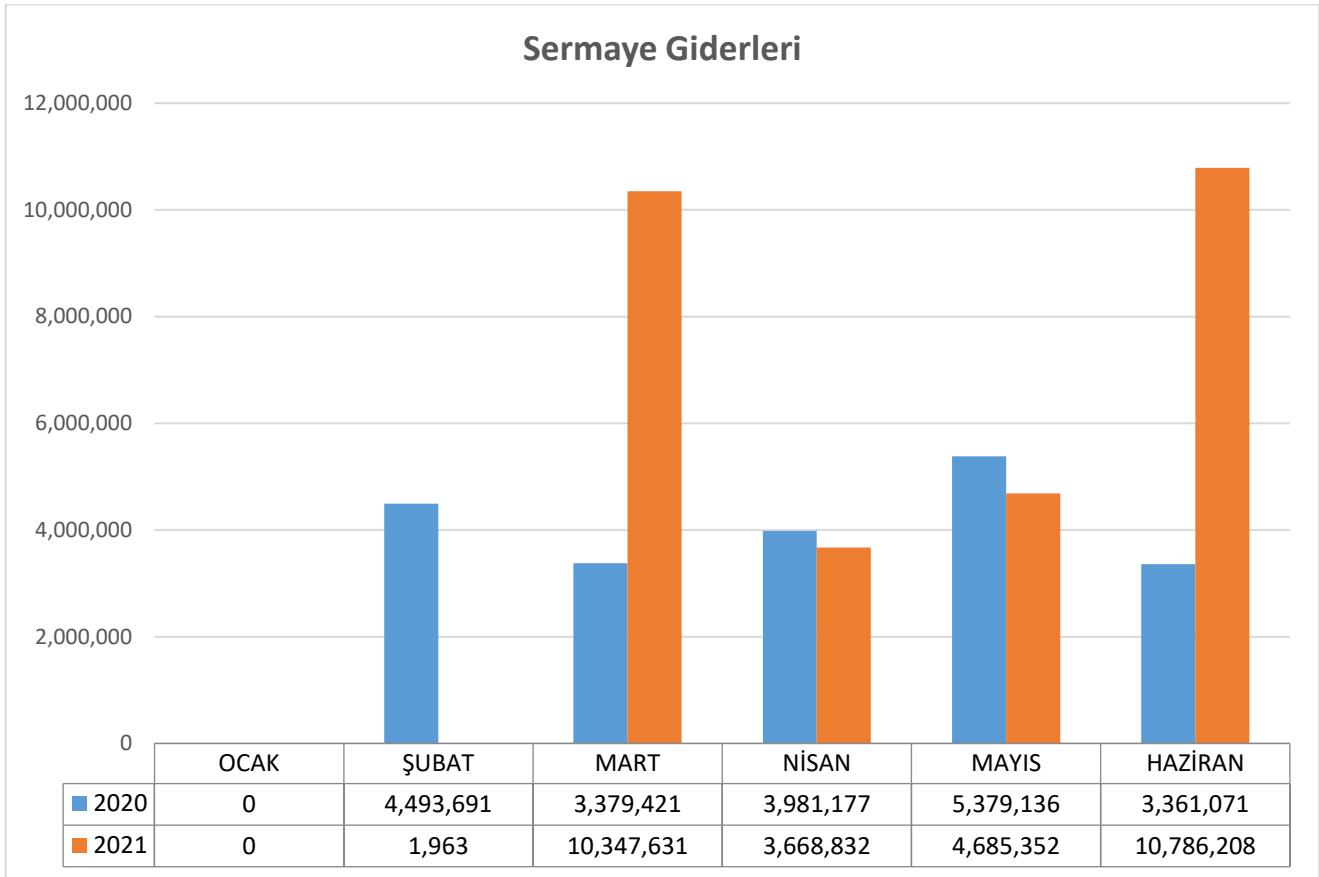
2020 Mali yılında Cari Transferlerde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 19.859.319 -TL ve 2021 mali yılı aynı dönemde 30.293.791-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı %' 52.54 tür. 2021 yılında Başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %' 99.11'dir. Cari Transferlerde 2021 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-4**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-4)

## 06-SERMAYE GİDERLERİ

2020 Mali yılında Sermaye Giderlerinde Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen miktar 20.594.497-TL ve 2021 Mali yılı aynı dönemde 29.489.986-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamalardaki artış oranı % 43,19'dur. 2021 yılında başlangıç ödeneğine göre harcama oranı %33.47'dir. Sermaye Giderlerinde 2021 yılı ilk altı aylık harcamasının bir önceki yılın ilk altı ayına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik1-5**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-5)

## B. Bütçe Gelirleri

2021 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 727,052,000-TL'dir. Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen gelir 365,204,882-TL'dir. Yılın ilk altı ayında planlanan gelirin %50.23'ü gerçekleşmiştir. 2021 yılının bir önceki yıla göre gelir karşılaştırmaları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

Yıllar	2020		2021	
Açıklama	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme	Planlanan Gelir	Haziran Sonu Gerçekleşme
<b>Bütçe Gelirleri Toplamı</b>	591,383,000	301.752.586	727,052,000	365,204,882
<b>03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	24,608,000	10.673.363	41,199,000	15,861,341
<b>04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	546,544,000	277.859.176	655,916,000	334,312,922
<b>05-Diğer Gelirler</b>	20,231,000	13.220.046	29,937,000	15,030,618

(Tablo1-4)

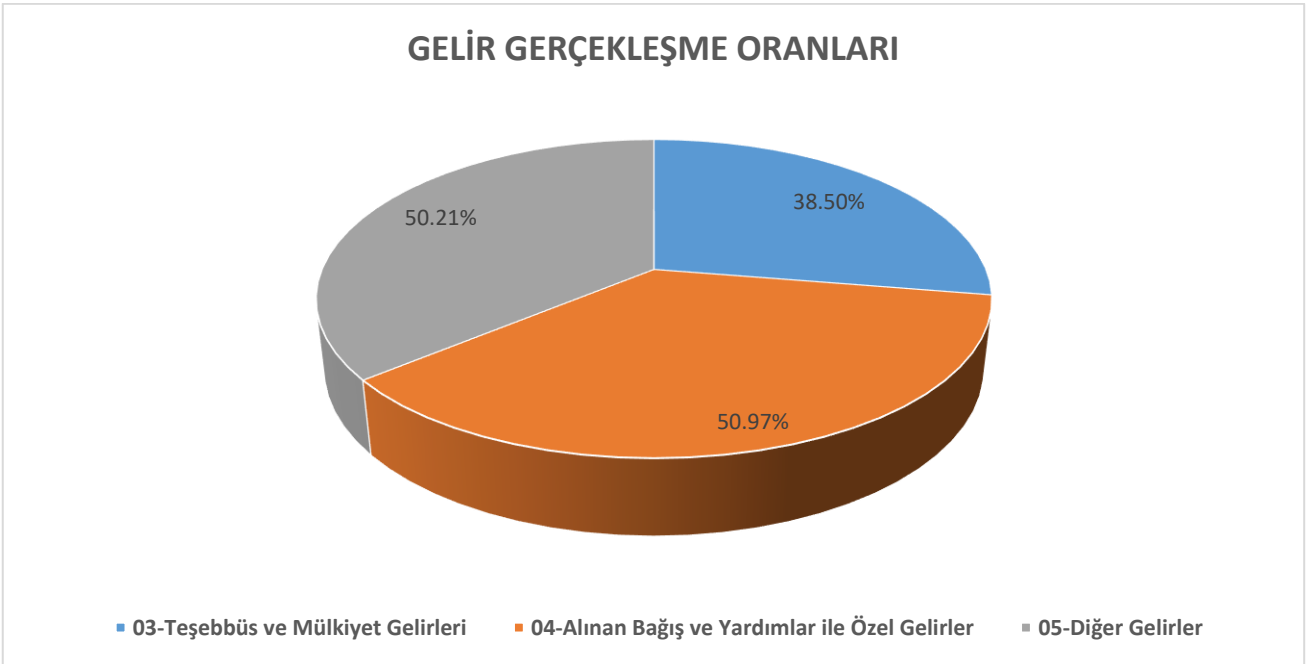
Haziran Sonu gerçekleşme	2020	2021	% Artış-Azalış Oranı
<b>Bütçe Gelirleri Toplamı</b>	301.752.586	365,204,882	<b>21.04%</b>
<b>03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	10.673.363	15,861,341	<b>49.16%</b>
<b>04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	277.859.176	334,312,922	<b>20.32%</b>
<b>05-Diğer Gelirler</b>	13.220.046	15,030,618	<b>13.70%</b>

(Tablo1-5)

2021 yılında ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerinin kendi içindeki yüzde oranı olarak dağılımı Tablo1-6' da grafiksel gösterimi ise **(Grafik1-6)** de pasta dilimleri şeklinde gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021 Yılı	Gerçekleşme Oranı
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	365,204,882	<b>50,23%</b>
<b>03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	15,861,341	<b>38,50%</b>
<b>04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	334,312,922	<b>50,97%</b>
<b>05-Diğer Gelirler</b>	15,030,618	<b>50,21%</b>

(Tablo1-6)



(Grafik1-6)

### C. Finansman

2021 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 727.05.000-TL'dir. Bu ödeneğin 655.916.000,00-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalanı ise Öz Gelirlerimizden karşılanmaktadır. 2021 yılının ilk altı ayında 367.739.440-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 365.204.882-TL gelir elde edilmiştir.

## 2.OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2021 yılında Yükseköğretim faaliyetinde bulunan birimlerimizin toplam ödenekleri 464.488.000-TL'dir. Bu ödeneğin 341.116.000-TL'si personel giderleri, 50.635.000-TL si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 34.883.000-TL si Mal ve Hizmet alımı giderleri ve 37.854.000-TL si Sermaye Giderleridir. Yükseköğretim faaliyetinde Ocak-Haziran harcaması 278.964.555-TL'dir.

Destek hizmetleri birimi tarafından 2021 yılının ilk altı ayında 9.053.457-TL ısınma amaçlı doğal gaz harcaması yapılmıştır. Elektrik giderleri için ise 5.191.390-TL harcama yapılmıştır.

2021 yılında bütçe kanunu ile kamu yatırımlarının toplam 5 sektörde 11 adet projelerimiz için Ocak-Haziran dönemindeki harcama durumu (**Tablo1.7**)'de gösterilmiştir.

Sektör	Proje Adı	2021 Ödeneği	Ocak-Haziran Harcaması	Harcama Oranı%
EĞİTİM	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	100	0	0
	Kampüs Altyapısı	3.000	431	% 14
	Derslik ve Merkezi Birimler	27.002	7.380	% 27
	Yayın Alımı	2.000	0	0
	Muhtelif İşler(Mak. Tec. Bil. Don. Yz. Alt.Bak.On.İ)	6.500	2.103	% 32
	<b>SEKTÖR TOPLAMI</b>	<b>38.602</b>	<b>9.914</b>	<b>%2 5</b>
DKH	Bilimsel Araştırma Projeleri	2.602	5205	% 200
	Kırım Kongo Kanamalı Ateş Aşısı	8.000	8000	% 100
	<b>SEKTÖR TOPLAMI</b>	<b>10.602</b>	<b>13.205</b>	<b>% 124</b>
SAĞLIK	Muhtelif İşler	23.000	3.000	% 13
	Büyük Onarım	15.000	2.920	% 19
	<b>SEKTÖR TOPLAMI</b>	<b>38.000</b>	<b>5.920</b>	<b>%15</b>
KÜLTÜR	Talas Tarihi Yapılarının Restorasyonu	1.000	272	% 27
	<b>SEKTÖR TOPLAMI</b>	<b>1000</b>	<b>272</b>	<b>% 27</b>
SPOR	Spor Tesisleri Bakım Onarım	1000	0	0
	<b>SEKTÖR TOPLAMI</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>89.204</b>	<b>29.311</b>	<b>%32</b>

(Tablo1-7)

### 3.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A. Bütçe Giderleri

Üniversitemizin 2021 Mali yılındaki Toplam Bütçesi **727,052,000**-TL'dir. Bütçe giderleri için 2021 yılsonu gerçekleşme tahmini ekonomik dağılımı ve toplam bütçe giderlerine oranı (**Tablo1-9**) da gösterilmiştir. Tabloda %118'lik bir oranda harcama tahmin edilmektedir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2021 KBÖ	Ocak Haziran Harcama	2021 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	Yılsonu Tahmini Harcama Oranı %
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	727,052,000	367.739.440	864,155,263	<b>118%</b>
01-PERSONEL GİDERLERİ	471.194.000	240.060.001	498.617,100	<b>106%</b>
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	77.288.000	40.207.341	83.353,000	<b>107%</b>
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	59.898.000	27.688.321	71.222.000	<b>119%</b>
05-CARİ TRANSFERLER	30.566.000	30.293.791	115.709.163	<b>378%</b>
06-SERMAYE GİDERLERİ	88.106.000	29.489.986	95.254.000	<b>108%</b>

(Tablo1-8)

#### B. Bütçe Gelirleri

2021 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği toplamı 727,052,000-TL'dir. Bütçe giderlerinin 2021 yılsonu gerçekleşme tahmini oranı (**Tablo1.10**)'da gösterilmiştir. Toplamda %118'lik bir gerçekleşme oranı tahmin edilmektedir. Bu tablodaki tahmini gelirlerin ilk altı ayda gerçekleşen gelir bilgileri baz alınarak yapılmıştır.

<b>GELİR</b>	<b>2021 KBÖ</b>	<b>Ocak Haziran Gerçekleşme</b>	<b>2021 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini</b>	<b>Yılsonu Tahmini Gerçekleşme Oranı %</b>
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	727,052,000	365,204,882	864,152,263	<b>%118</b>
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	41,199,000	15,861,341	32,446,962	<b>% 79</b>
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	655,916,000	334,312,922	786,825,301	<b>% 119</b>
05-Diğer Gelirler	29,937,000	15,030,618	44,880,000	<b>% 149</b>

**Tablo1.**

### C. Finansman

2021 yılında Bütçe Giderlerinin Başlangıç ödeneğine göre yılsonunda %18'lik artış ile 864,152,263 TL'lik bir gider gerçekleşmesi olacağını tahmin etmekteyiz. Bu giderlerin 786.825.301,00 TL 'si hazineden geri kalanları ise öz gelirlerimizden karşılayacağımızı tahmin etmekteyiz.

## 4.TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Destek Hizmetleri birimi tarafından ve diğer bazı birimler tarafından 2021 yılsonunda 22.047.000-TL yakacak ve doğalgaz harcaması yapılacağı tahmin edilmektedir. Elektrik gideri için ise 14.883.000-TL harcama yapılması tahmin edilmektedir. Üniversitemiz geneline baktığımızda Tüketime yönelik mal ve malzeme alımı kaleminde yılsonu için 56.454.000-TL'lik bir harcama olması tahmin edilmektedir.

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler sonucunda yılsonunda 30.757.000,00TL'lik harcama yapılması tahmin edilmektedir.