



KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ

2020 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Memet TÜFEKÇİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

Bedir TAŞDEMİR
Şube Müdürü V

İbrahim Halil ÜNLÜ
Memur

Temmuz 2020
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

LOCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

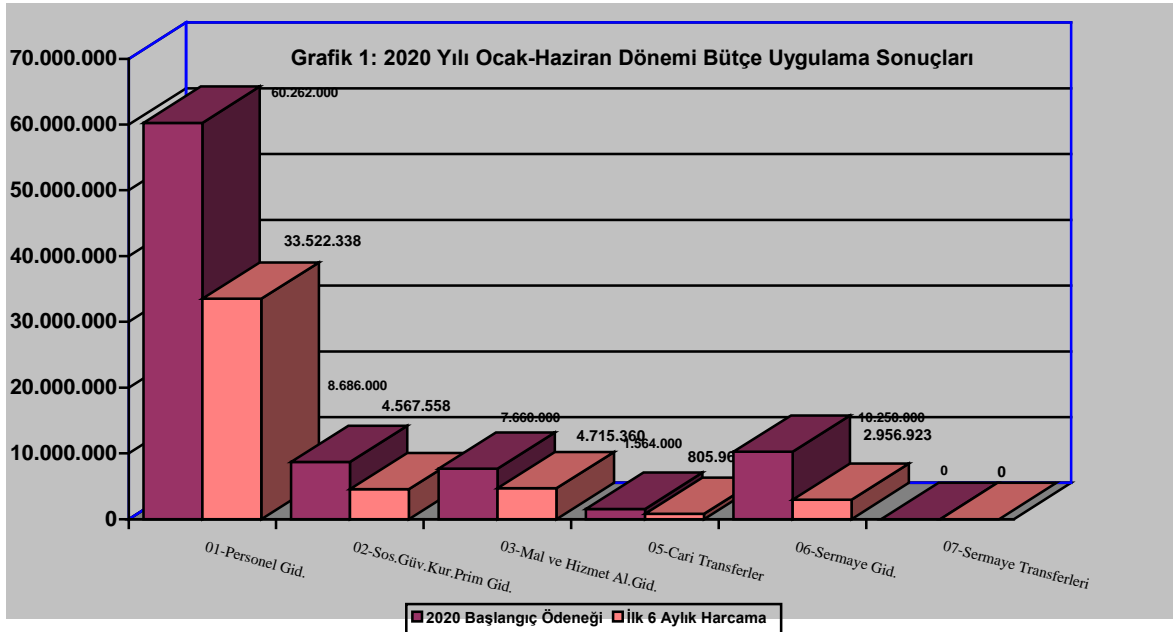
A. Bütçe Giderleri

2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize **88.422.000 TL.** ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılında **100.390.907 TL.** gider gerçekleşirken, 2020 yılının ilk altı ayında **46.568.147 TL** tutarında gider gerçekleşmiştir.

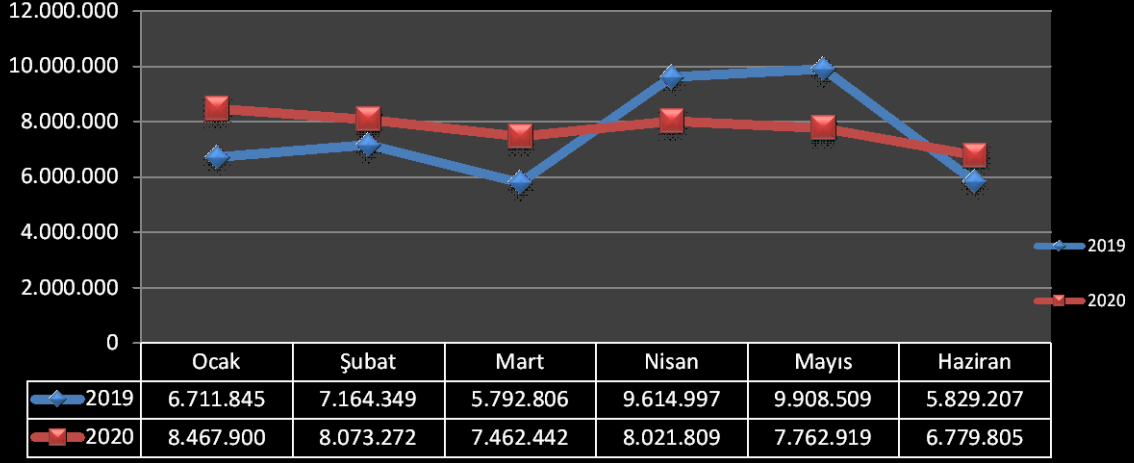
Üniversitemizin 2019 yılı Ocak-Haziran dönemine ait giderler toplamı **45.021.712 TL** olup, bütçe başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranı **%52,5** iken 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ait giderler toplamı **46.568.147 TL** ve bütçe başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranı **%52,7** dir. Bu artışın sebebi ise maaşlardaki artıştır.

Tablo 1: Bütçe Giderleri Gerçekleşme Oranları

	2020 YILI		Gerç Oranı %
	Bütçe Başlangıç Ödeneği	İlk Altı Aylık Harcama	
01-Personel Gid.	60.262.000	33.522.338	55,63
02-Sosyal Güv. Kur. Devlet Primi Gid.	8.686.000	4.567.558	52,59
03-Mal ve Hizmet Alım Gid.	7.660.000	4.715.360	61,56
05-Cari Transferler	1.564.000	805.967	51,53
06-Sermaye Giderleri	10.250.000	2.956.923	28,85
07-Sermaye Transferleri	0	0	0
GENEL TOPLAM	88.422.000	46.568.147	52,7



Grafik 2: 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri



01-Personel Giderleri: 2019 yılının Ocak- Haziran döneminde **27.541.991 TL** olan personel giderleri, 2020 yılının aynı döneminde **%21,7** artışla **33.522.338 TL** olmuştur. Artışın sebebi personel ücretlerindeki artıştır.

02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri: 2019 yılının ilk altı ayında **3.863.862 TL** olan gider, 2020 yılının aynı döneminde **%18,2** artışla **4.567.558 TL** olmuştur. Artışın sebebi maaşlardaki artıştan kaynaklı SGK giderlerinin de artmasıdır.

03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri: 2019 yılının Ocak-Haziran döneminde **5.210.449 TL** olan mal ve hizmet alım giderleri, 2020 yılının aynı döneminde **%9,5** azalışla **4.715.360 TL** olarak gerçekleşmiştir. Covid-19 sebebiyle giderlerde düşüş olmuştur.

05-Cari Transferler: 2019 yılının Ocak-Haziran döneminde **651.858 TL** gider gerçekleşmiştir. 2020 yılının aynı döneminde **%23,6** oranında artışla **805.967 TL** olarak gerçekleşmiştir. (SGK Primi Karşılıkları Giderlerindeki artış sebebiyle.)

06-Sermaye Giderleri: 2019 yılının Ocak-Haziran döneminde **7.753.552 TL** gider gerçekleşmiştir. 2020 yılının aynı döneminde **2.956.923 TL** gider gerçekleşirken **%61,9** oranında azalış olmuştur. Covid-19 sebebiyle giderlerde düşüş olmuştur.

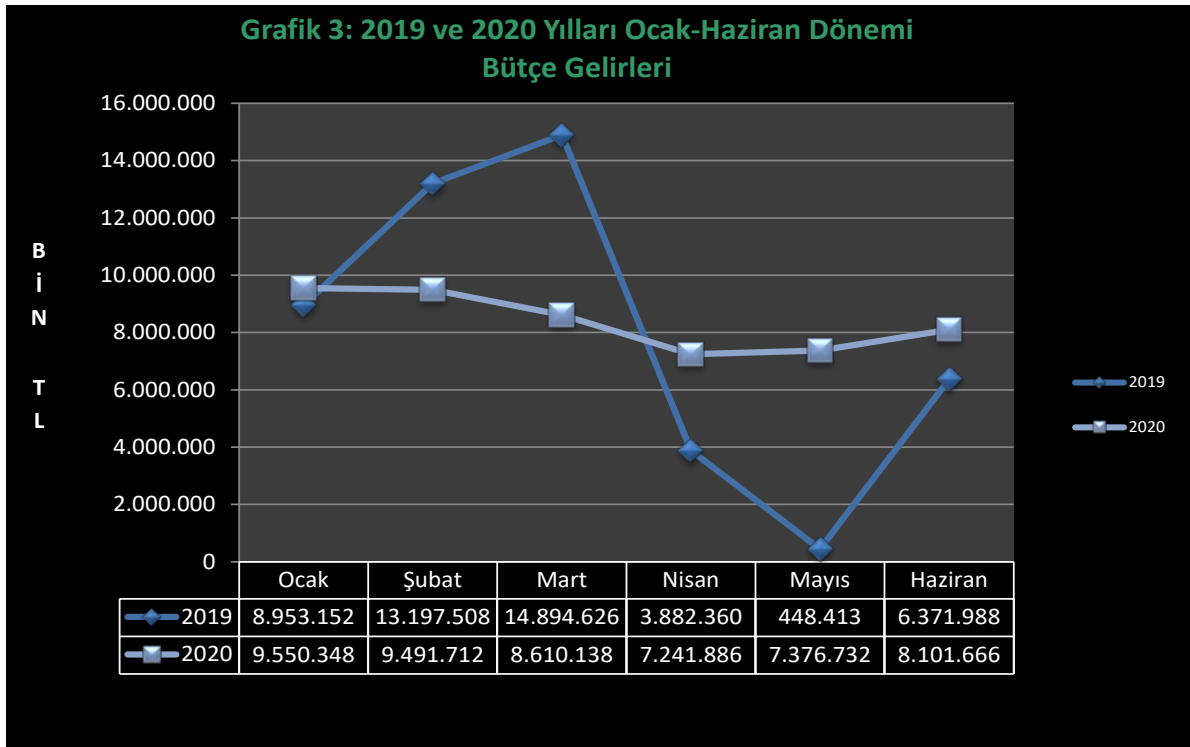
07-Sermaye Transferleri:2019 ve 2020 yılında bu kaleme ait gider gerçekleşmemiştir.

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizin 2020 yılı bütçe geliri **88.422.000 TL** olarak tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında **% 55,66** gerçekleşerek **50.372.482 TL** olmuştur.

Tablo 2: Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Oranları

Bütçe Gelirlerinin Türü	2020 Yılı Gelir Bütçesi	2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme	Gerç Oranı %
03-Teşebbüs ve Mülk Gel.	3.009.000	1.116.792	37,12
04-Al. Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	84.040.000	48.004.100	57,12
05-Diğer Gelirler	1.373.000	1.251.590	91,16
06-Sermaye Gelirleri	0	-	0
TOPLAM	88.422.000	50.372.482	56,97



3-Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri: 2019 yılının ilk altı ayında **1.249.435 TL** gelir gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında Covid-19 nedeniyle **%10,6** azalışla **1.116.792 TL** gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri gerçekleşme oranı; 2019 yılının ilk altı ayında **%45,02** iken 2020 yılının ilk altı ayında **%37,12'** dir.

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler: 2019 yılının ilk altı ayında. **45.422.000 TL** gelir gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında Hazine yardımlarındaki **%5,7** artışla. **48.004.100 TL** gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler gerçekleşme oranı; 2019 yılının ilk altı ayında **%55,57** iken 2020 yılının ilk altı ayında ise **%57,12'** dir.

05-Diğer Gelirler: 2019 yılının ilk altı ayında **1.076.612 TL** gelir gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında **%16,25** artışla, (mevduat faizleri, öğrenci katkı payı gelirleri vb. gelir artışları)

1.251.590 TL gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır. Diğer Gelir Gerçekleşmesi oranı 2019 yılının ilk altı ayında **%84,18** iken 2020 yılının ilk altı ayında **%91,16'** dir.

06- Sermaye Gelirleri: 2019 yılının ilk altı ayında gelir gerçekleşmezken 2020 yılının ilk altı ayında da gelir gerçekleşmesi sağlanamamıştır.

C. Finansman

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında özel bütçeli kuruluş olan Üniversitemiz giderlerini hazine yardımı ve elde ettiği öz gelirlerinden (İkinci Öğretim Harç gelirleri, yaz okulu gelirleri, döner sermaye gelirlerinden aktarılan bilimsel araştırma proje gelirleri, kantin ve kafeterya kira gelirleri, örgün öğretim telafi gelirleri, doktora, tezli-tezsiz yüksek lisans harç gelirleri ile sosyal tesis ve diğer hizmet gelirleri) karşılamaktadır.

II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 7197 sayılı 2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Finansman Programı, 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçe Genel Müdürlüğü'nün icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir.
- 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Strateji ve Bütçe Başkanlığınca vize edilen ve ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programındaki limitler dahilinde, 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, ilgili kurumca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmıştır.
- Bu döneme ilişkin olarak, akademik ve idari hizmetlerin istenilen düzeyde ve kalitede sunulabilmesi amacıyla tahsis edilen kaynakların, bütçe ve gider mevzuatına uygun olarak etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanımı sağlanmıştır.

Bu kapsamda yatırım projelerinde yürütülen faaliyetler;

- **Muhtelif İşler**
 - ❖ **Menkul mal alımı çerçevesinde;**
 - Diğer mefruşat Alımı
 - Okul mefruşatı Alımı
 - Bilgisayar Alımları
 - Büro makinaları Alımı
 - İşyeri Makine Teçhizat Alımları
 - Diğer Makine Teçhizat Alımları yapılmıştır.
 - ❖ **Bakım onarım işi çerçevesinde;**
 - Merkez ve Karataş Kampüslerinin çeşitli yerlerine engelli yüzeysel işaretleme yapım işi(Gerçekleşme oranı % 100)
 - Mekanik Tesisat Bakım Onarım İşi (Gerçekleşme oranı %45)
- **Kampus Altyapısı**
 - Karataş Kampüsü Trafo Yapım İşisi devam etmektedir. (Gerçekleşme Oranı %95)

- **Derslikler ve Merkezi Birimler**
 - Merkezi Kütüphane ve Kongre Merkezi yapım işi (Gerçekleşme Oranı %95)
- **Yayın Alımı**
 - Basılı Yayın Alımı yapılmıştır

III. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

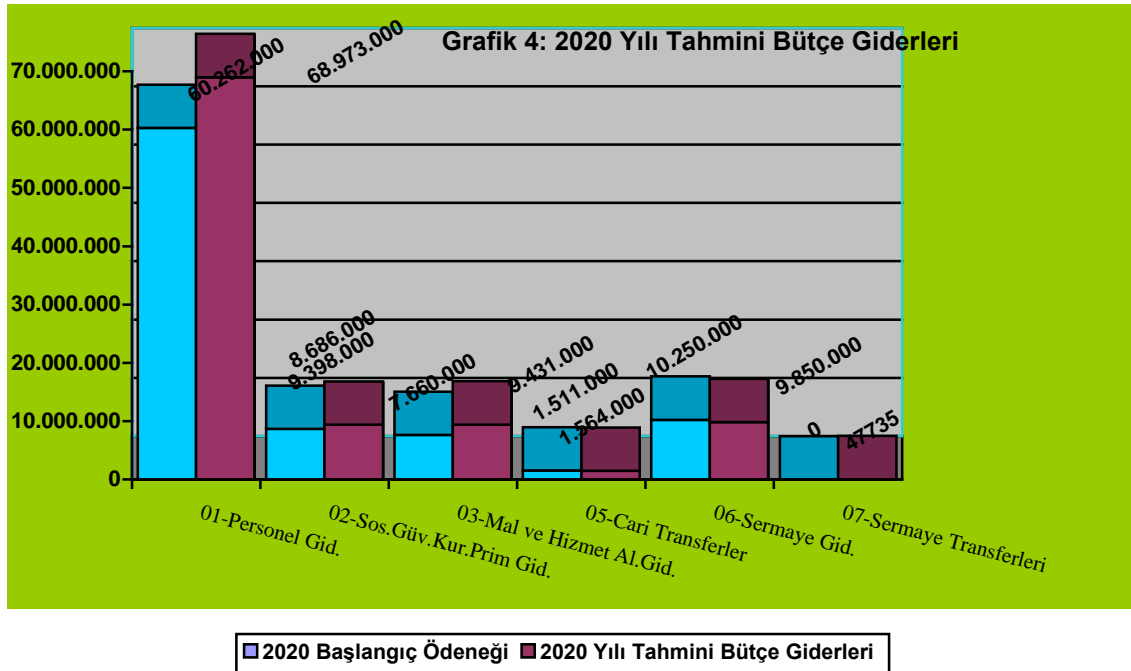
A.Bütçe Giderleri

Üniversitemize 2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile **88.422.000** TL ödenek tahsis edilmiştir.

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo 3: Tahmini Bütçe Giderleri Gerçekleşme Oranları

Bütçe Giderleri	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Yılı Tahmini Bütçe Giderleri	Gerç.Oranı %
01-Personel Giderleri	60.262.000	68.973.000	114,5
02-Sos.Güv.Kur.Prim Giderleri	8.686.000	9.398.000	108,2
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.660.000	9.431.000	123,1
05-Cari Transferler	1.564.000	1.511.000	96,6
06-Sermaye Giderleri	10.250.000	9.850.000	96,1
07-Sermaye Transferleri	0	47.735,00	100
GENEL TOPLAM	88.422.000	99.210.735	112,2



01-Personel Giderleri: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği **60.262.000 TL** olan personel giderlerinin, yılsonu harcama tahmini **68.973.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşmesinin **%114,5** olacağı tahmin edilmektedir. Artışın sebebi maaşlardaki **%5,75** artış olarak tahmin edilmiştir.. Eksik kalan tutar yılsonunda yedek ödenekten talep edilecektir.

02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği **8.686.000 TL** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, yılsonu harcama tahmini **9.398.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşmesinin **%108,2** olacağı tahmin edilmektedir. Artışın sebebi maaşlardaki artıştan kaynaklı SGK giderlerinin de artırılması olarak tahmin edilmiştir. Eksik kalan tutar yılsonunda yedek ödenekten talep edilecektir.

03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği **7.660.000 TL** olan mal ve hizmet alım giderlerinin, yılsonu harcama tahmini **9.431.000 TL** olup, yılsonu gerçekleşmesinin **%123,1** olacağı tahmin edilmektedir. Artışın sebebi öğrencilerin yemek ücreti, elektrik, doğalgaz ve akaryakıt giderlerinden kaynaklı harcamalar olarak tahmin edilmektedir. **1.771.000 TL**'lik farkın ise likit kaynaklardan karşılanması öngörülmüştür.

05-Cari Transferler: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği **1.564.000 TL** olan cari transferlerin, yılsonu harcama tahmini **1.511.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşmesini **%96,6** olacağı tahmin edilmektedir.

06-Sermaye Giderleri: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği **10.250.000 TL** olan sermaye giderlerinin, yılsonu harcama tahmini **9.850.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşmesinin **%96,1** olacağı tahmin edilmektedir.

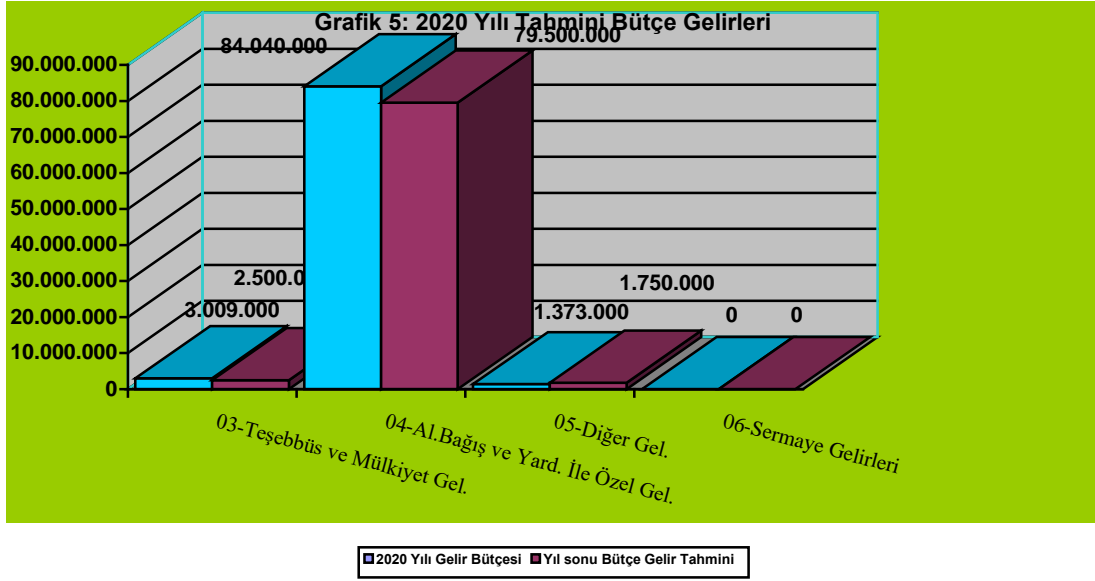
07-Sermaye Transferleri: 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneği bu kalem için **0,00 TL**'dir. Yıl içerisinde İpek Yolu Kalkınma Ajansı "Kilis Tarihi ve Kültürü Canlanıyor." isimli projeye **47.735,00 TL** likitten ekleme yapılmış olup, yılsonu harcama tahmini **47.735,00 TL** olarak tahmin edilmektedir.

B.Bütçe Gelirleri

Ödeneklerin gelir türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir. Gelir gerçekleştirmeleri gelir tahminleriyle orantılı bir şekilde ilerlemektedir.

Tablo 4: Tahmini Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Oranları

Bütçe Gelirleri	2020 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gel.	3.009.000	2.500.000	83
04-Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	84.040.000	79.500.000	94,6
05-Diğer Gelirler	1.373.000	1.750.000	127,5
06-Sermaye Gelirleri	0	-	-
GENEL TOPLAM	88.422.000	83.750.000	97,7



03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 2020 yılı başlangıç gelir bütçesi **3.009.000 TL** olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin yılsonu gerçekleşme tahmini **2.500.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşme oranının **%83** olacağı tahmin edilmektedir.

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Gelirler: 2020 yılı başlangıç gelir bütçesi **84.040.000 TL** olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Gelirlerinin yılsonu gerçekleşme tahmini **79.500.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşme oranının **%94,6** olacağı tahmin edilmektedir.

05-Diğer Gelirler: 2020 yılı başlangıç gelir bütçesi **1.373.000 TL** olan diğer gelirlerin yılsonu gerçekleşme tahmini **1.750.000 TL** olup; yılsonu gerçekleşme oranının **%127,5** olacağı tahmin edilmektedir.

06-Sermaye Gelirleri: 2020 yılı bütçe başlangıç gelir bütçesi bu kalem için 0 dır.

C. Finansman

Üniversitemiz 2020 yılsonu itibariyle bütçe giderlerinin finansmanında gerçekleşen gelirler ve hazine yardım kaynakları kullanacaktır. Yatırım harcamalarında eksik kalan kısımlar için Cumhurbaşkanlığından izin almak suretiyle likit finansman kaynakları kullanılacaktır.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2020 yılı yatırım projeleri kapsamında devam eden inşaatlar;

- Merkezi Kütüphane ve Kongre Merkezi yapım işi devam etmektedir. (Gerçekleşme Oranı %95)
- Merkez Kampüs Çevre Düzenlemesi Yapım İşİ
- Mimarlık Mühendislik Binası Kazan Değişim İşİ
- Mercidabık Kampüsü Basketbol Sahası Yapım İşİ (Gerçekleşme Oranı %97)
- Karataş Kampüsü Trafo Yapım İşİ devam etmektedir. (Gerçekleşme Oranı %95)
- Mekanik Tesisat Bakım Onarım İşİ (Gerçekleşme oranı %45)
- Basılı Yayın alımı

Temmuz-Aralık döneminde ilk 6 aylık gerçekleştirmelerin değerlendirilmesi yapılacaktır. Alınması gereken tedbirler varsa bunlar uygulanacak ve etkili, ekonomik ve verimli bir gider-gelir bütçesi gerçekleştirmeye çalışılacaktır.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı: 2020

Kurum Kod: 38.76 - KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ

	2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK- HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2020 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020		2019	2020	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	96.793.150	88.422.000	8.953.152	9.550.348	13.197.508	9.491.712	14.894.626	8.610.138	3.882.360	7.241.886	448.413	0	6.371.987	50.372.482	47.748.047	50.372.482	5,50	49,33	56,97	83.750.000
01 - Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02. Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.674.193	3.009.000	154.034	49.898	72.174	248.863	680.734	547.964	47.898	165.022	241.901	0	52.694	1.116.792	1.249.435	1.116.792	-10,62	46,72	37,12	2.500.000
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.069.411	2.909.000	100.192	8.870	28.224	171.139	621.147	494.440	3.089	117.512	187.028	0	4.581	774.539	944.260	774.539	-17,97	45,63	26,63	1.800.000
03.6 Kira Gelirleri	604.782	100.000	53.842	41.027	43.950	77.724	59.588	53.524	44.809	47.510	54.874	0	48.113	342.253	305.176	342.253	12,15	50,46	342,25	700.000
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	91.842.500	84.040.000	8.750.000	9.450.000	13.000.000	8.375.000	13.900.000	8.000.000	3.672.000	7.034.900	0	0	6.100.000	48.004.100	45.422.000	48.004.100	5,68	49,46	57,12	79.500.000
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	91.772.000	84.040.000	8.750.000	9.450.000	13.000.000	8.375.000	13.900.000	8.000.000	3.672.000	7.000.000	0	0	6.100.000	47.950.000	45.422.000	47.950.000	5,57	49,49	57,06	79.400.000
04.5 Proje Yardımları	70.500	0	0	0	0	0	0	0	0	34.900	0	0	0	54.100	0	54.100	0,00	0,00	0,00	100.000
05. Diğer Gelirler	2.276.457	1.373.000	49.118	50.450	125.334	867.848	313.891	62.174	162.462	41.965	206.512	0	219.293	1.251.590	1.076.612	1.251.590	16,25	47,29	91,16	1.750.000
05.1 Faiz Gelirleri	995.839	111.000	30.708	9.971	95.851	30.940	90.564	19.673	122.729	25.291	172.005	0	180.885	129.329	692.742	129.329	-81,33	69,56	116,51	250.000
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	117079,93	21000	1224,82	8661,5	11.690	3.679	17.803	20.141	263	1.255	18.693	0	10.111	35.868	59.785	35.868	-40,01	51,06	170,80	80.000
05.3 Para Cezaları	4975,26	0	0	0	0	0	0	0	0	11.054	0	0	0	11.054	0	11.054	0,00	0,00	0,00	20.000
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	1158562,57	1241000	17185,87	31817,91	17.793	833.230	205.525	22.360	39.470	4.365	15.814	0	28.297	1.075.340	324.085	1.075.340	231,81	27,97	86,65	1.400.000
06. Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
08. Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09. Red ve İadeler (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0

