

**T.C**  
**İĞDIR ÜNİVERSİTESİ**



**2021 YILI**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

**TEMMUZ 2021**  
**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**  
**İĞDIR**

## İÇİNDEKİLER

I. GİRİŞ.....	2
A. 2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ YAPILAN HARCAMALAR.....	4
B. 2021 MALİ YILI BÜTÇESİ İLK 6 AYLIK ÖDENEKLERİNİN GERÇEKLEŞMELERİNİN FONKSİYONEL DAĞILIMI.....	5
II. OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	6
1) BÜTÇE GİDERLERİ.....	6
A. 01-PERSONEL GİDERLERİ:.....	6
B. 02-SOSYAL GÜVENLİK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ:.....	7
C. 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI GİDERLERİ:.....	7
D. 05-CARİ TRANSFERLER:.....	8
E. 06-SERMAYE GİDERLERİ:.....	9
2) BÜTÇE GELİRLERİ.....	10
A. 03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ:.....	11
B. 04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER:.....	12
C. 05-DİĞER GELİRLER:.....	13
3) FİNANSMAN.....	13
III. 2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:.....	13
IV. 2021 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	15
A. BÜTÇE GİDERLERİ:.....	15
B. BÜTÇE GELİRLERİ:.....	16
V. TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	16
VI. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi.....	17
VII. Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	17

## I. GİRİŞ

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 düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında Saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel Denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda bütçe; belirli bir dönemdeki gelir ve gider tahminleri ile bunların uygulanmasına ilişkin hususları gösteren ve usulüne uygun olarak yürürlüğe konulan belge olarak tanımlanmıştır. Aynı kanuna göre Bütçe, Merkezi Yönetim Bütçesi, Genel Bütçe, Özel Bütçe ile Düzenleyici ve Denetleyici Kurum bütçelerinden oluşmaktadır. 5018 sayılı Kanunda Yükseköğretim kurumları Özel Bütçeli idareler olarak sayılmaktadır.

Bu amaç doğrultusunda, Özel Bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizin 2021 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklenti, hedef ve faaliyetlerin yer aldığı “2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımızca hazırlanarak, kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

.../07/2021

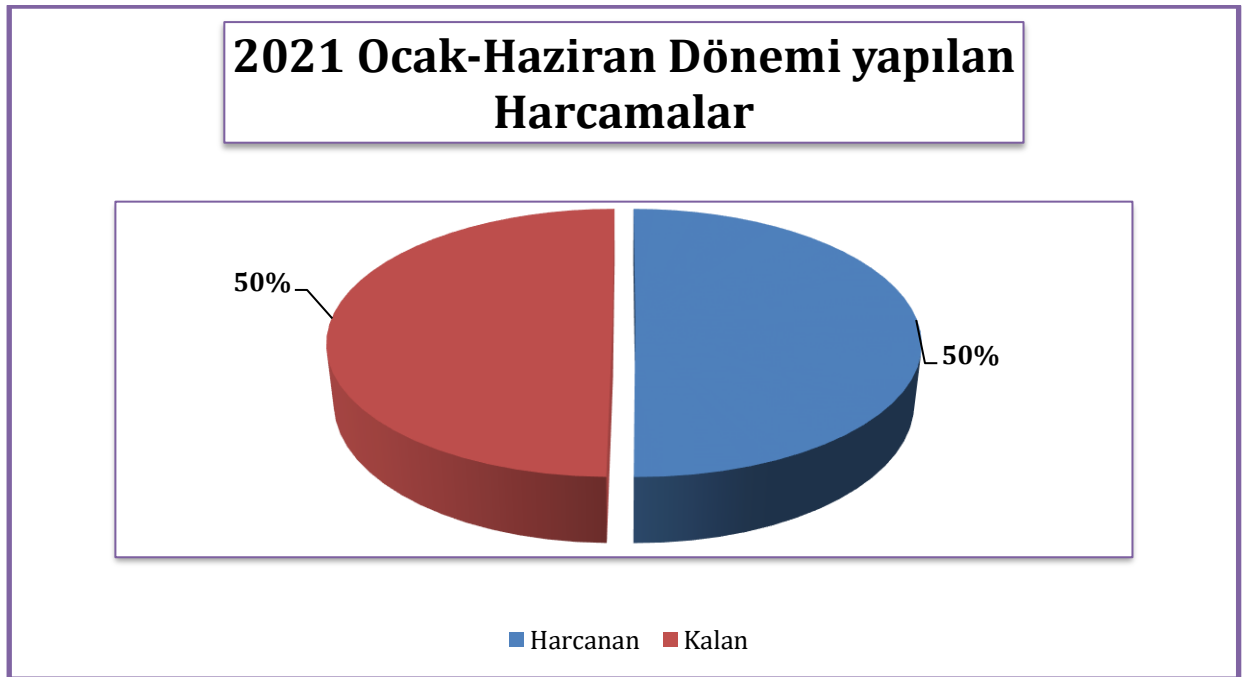
**Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA**  
**Rektör**

## 2021 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

7258 Sayılı 2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 19.12.2020 tarihinde TBMM’de kabul edilerek 31 Aralık 2020 tarihli ve 31351 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2021 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Söz konusu kanun ile Üniversitemize 2021 yılı için 135.040.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. İlk 6 aylık dönemde bu ödeneğin 82.000,000 TL’si serbest bırakılmış ve 67.768,23 TL’si harcanmıştır.

### A. 2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ YAPILAN HARCAMALAR



**Toplam Ödenek : 135.040,000**

**Harcanan : 67.768,213**

**Kalan : 67.271,787**

**Gerçekleşme : %50**

## B. 2021 MALİ YILI BÜTÇESİ İLK 6 AYLIK ÖDENEKLERİNİN PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

	KBÖ	Toplam Gerçekleşme	2021 Ocak-Haziran Harcama	Gerçekleşme Oranı %
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	310.000	0	392.020	126,46
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	310.000	0	392.020	126,46
YÜKSEKÖĞRETİM	111.964.000	7.879.711	57.503.264	51,36
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	110.392.000	7.879.711	57.438.755	52,03
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	1.572.000	0	64.510	4,10
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	22.766.000	1.222.647	9.842.849	43,23
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	1.141.000	17.523	140.656	12,33
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	21.625.000	1.205.124	9.702.194	44,87
<b>PROGRAMLAR TOPLAMI</b>	<b>135.040.000</b>	<b>9.102.357</b>	<b>67.738.133</b>	<b>50,16</b>

2021 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı **67.768,213 TL** ile öngörülen bütçenin kullanım oranı % 50 olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri **53.563.568 TL**'ye ulaşmış ve kullanım oranı % 53 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2021 yılı giderlerinin 2020 yılı giderlerine göre % 27 'lik artış olduğu görülmektedir.

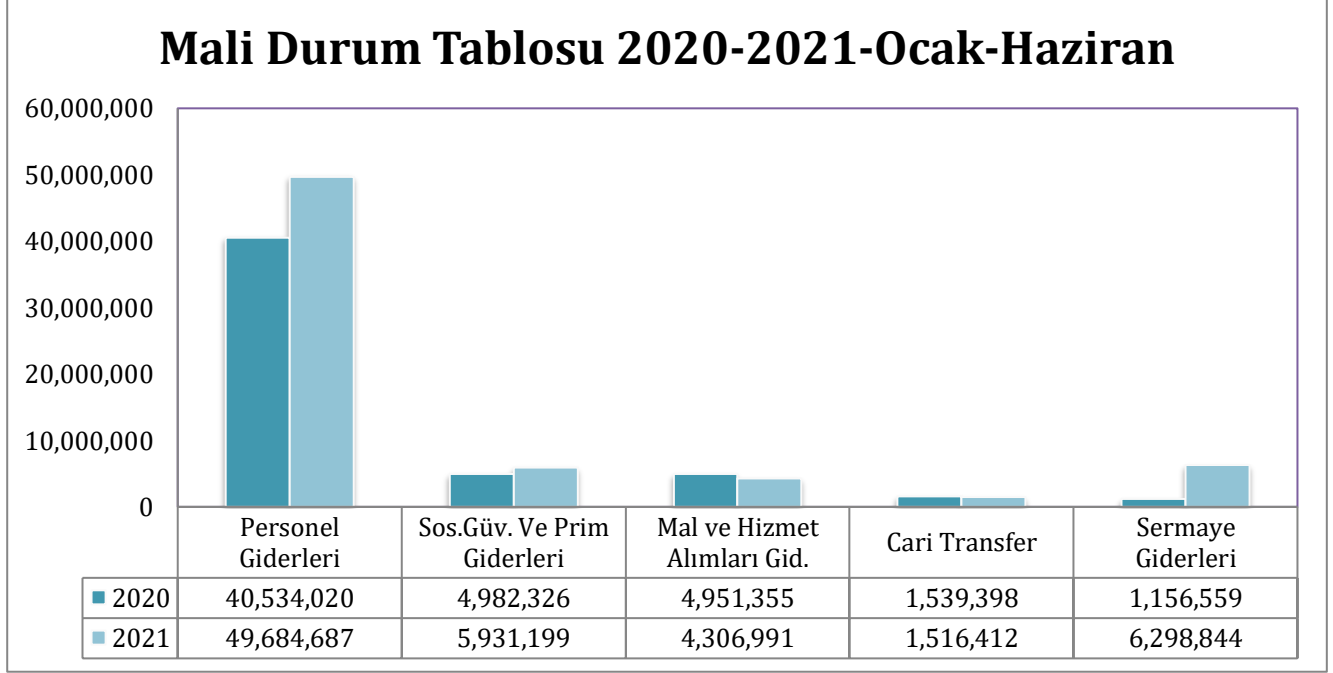
Aynı dönemde Üniversitemiz Personel Giderleri için 90.243,000 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Pirimi Giderleri için 11.194,000 TL, Mal ve Hizmet Alımları Giderleri için 8.447,000 , Cari Transferler için 2.156.000 TL, Sermaye Giderleri için ise 23.000.000 TL olmak üzere toplam 135.040,000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Bütçe kanunu ile verilen bu ödeneğin 2021 yılında 132.021.000,00 TL'si hazine yardımı, 3.019.000,00 TL'si ise öz gelir ve diğer çeşitli gelirlerden oluşmaktadır. 2020 yılından likit olarak devredilen tutar ise 5.968.000,00 TL'dir

### 2020-2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER GERÇEKLEŞME KARŞILAŞTIRILMASI

	2020 Başlangıç Ödenegi (KBÖ)	2021 Başlangıç Ödenegi (KBÖ)	2020 Ocak - Haziran Harcama	2021 Ocak - Haziran Harcama	Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı %	
					2020	2021
<b>01 Personel Giderleri</b>	72.852.000	90.243,000	40.534.020	49.684.687	56	55
<b>02 Sos.Güv. Dev.Pr.Gid</b>	9.043.000	11.194,000	4.982.236	5.931.199	55	53
<b>03 Mal ve Hizmet Alm. Gid.</b>	7.039.000	8.447,000	4.951.355	4.336,991	70	51
<b>05 Cari Transferler</b>	1.610.000	2.156.000	1.539.398	1.516,492	96	70
<b>06 Sermaye Giderleri</b>	10.450.000	23.000.000	1.556.559	6.298,844	11	27
<b>TOPLAM</b>	<b>100.994.000</b>	<b>135.040,000</b>	<b>53.563.568</b>	<b>67.768,213</b>	<b>53</b>	<b>50</b>

## 2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ İLK ALTI AYLIK MALİ DURUM TABLOSU



## II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

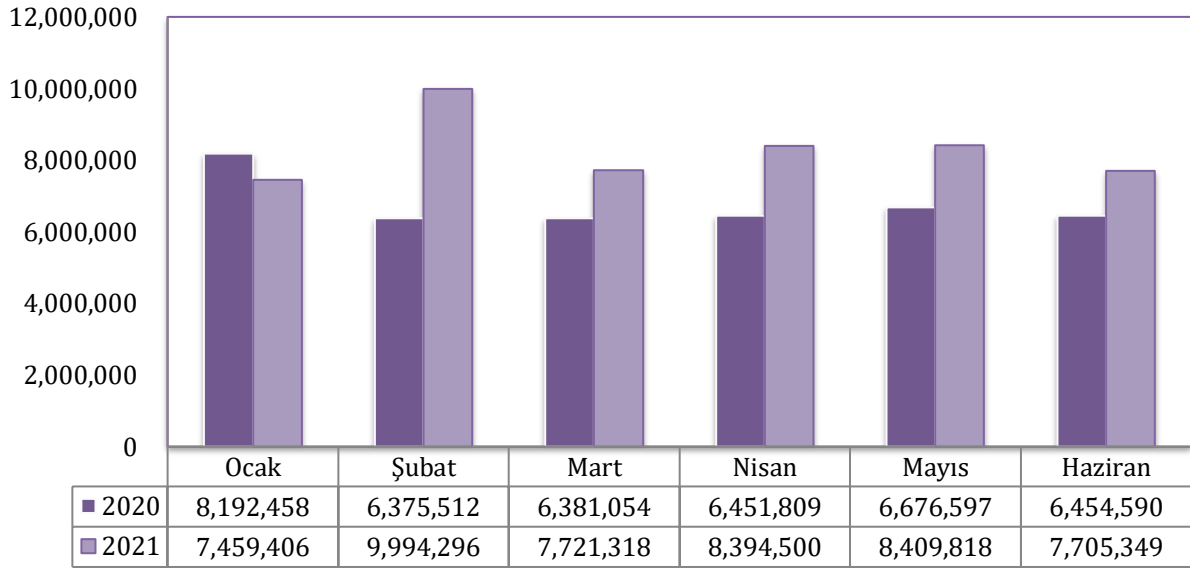
### 1) BÜTÇE GİDERLERİ

#### A. 01-PERSONEL GİDERLERİ:

2020 yılının ilk altı ayında TL 40.534,020 gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında % 22 oranında artış 49.684,687 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 56, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 55' dir. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### Ocak-Haziran-2021 Personel Giderleri

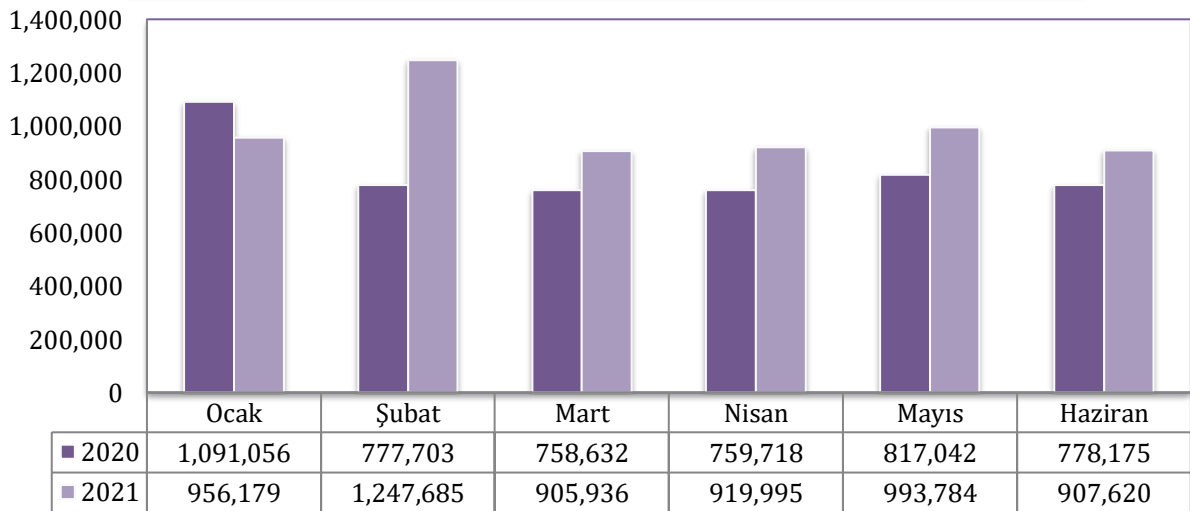


#### B. 02-SOSYAL GÜVENLİK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ:

2020 yılının ilk altı ayında TL 4.982.326 gider gerçekleşirken, 2021 yılının ilk altı ayında % **19** oranında artış ile 5.931,199 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % **55**, 2021 yılının ilk altı ayında ise %**53** tür. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

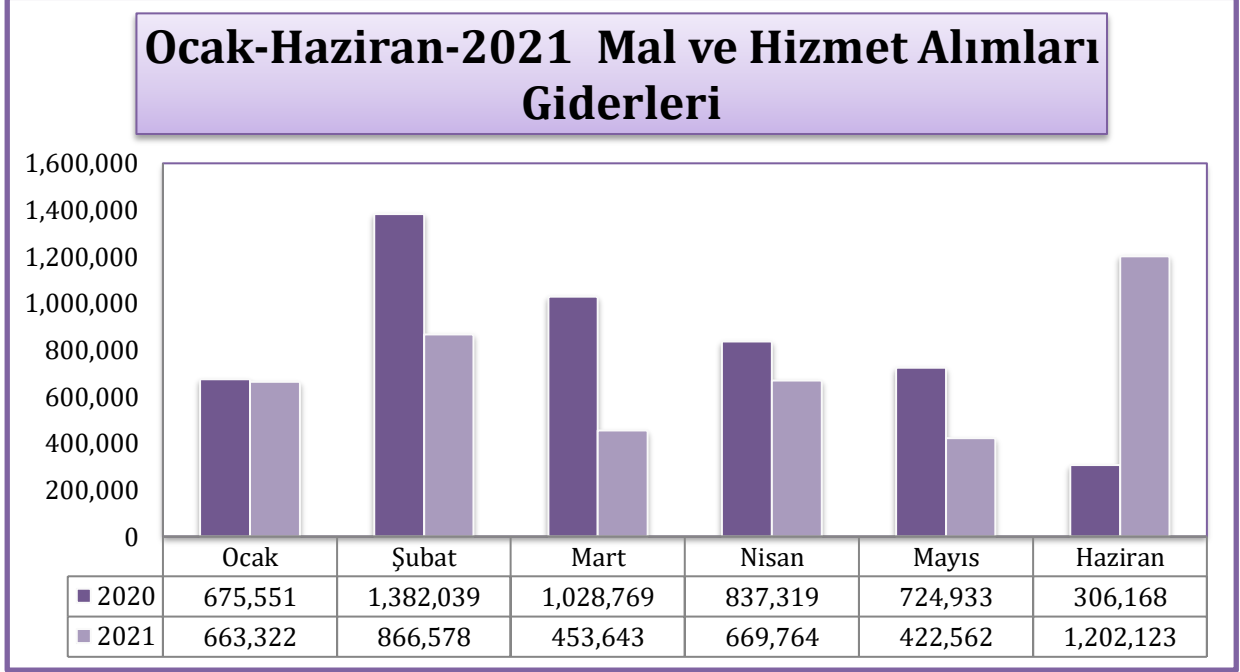
### Ocak-Haziran-2021 Sosyal Güvenlik Devlet Primi Giderleri



#### C. 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI GİDERLERİ:

2020 yılının ilk altı ayında 4.951.355 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında % 6 oranında azalmayla 4.306,991 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % **70**, 2021 yılının ilk altı ayında ise **%51 dir**. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.



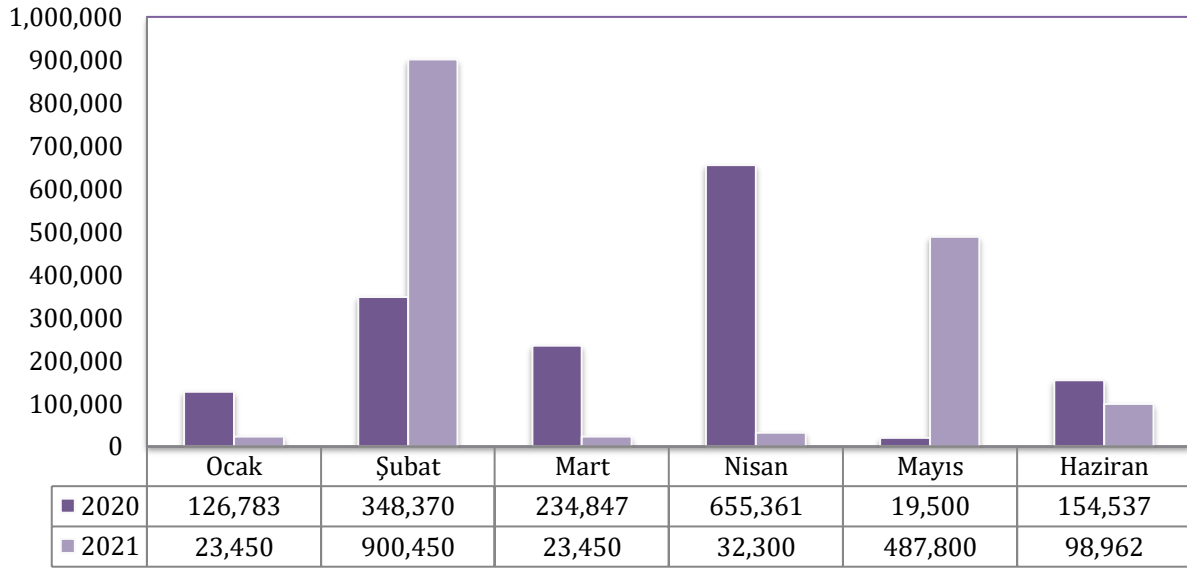
#### D. 05-CARİ TRANSFERLER:

2020 yılının ilk altı ayında 1.539.398 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında % **1,50** oranında azalmayla 1.516,412TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % **96**, 2021 yılının ilk altı ayında ise **%70'** dir. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.



### Ocak-Haziran-2021 Cari Transferler

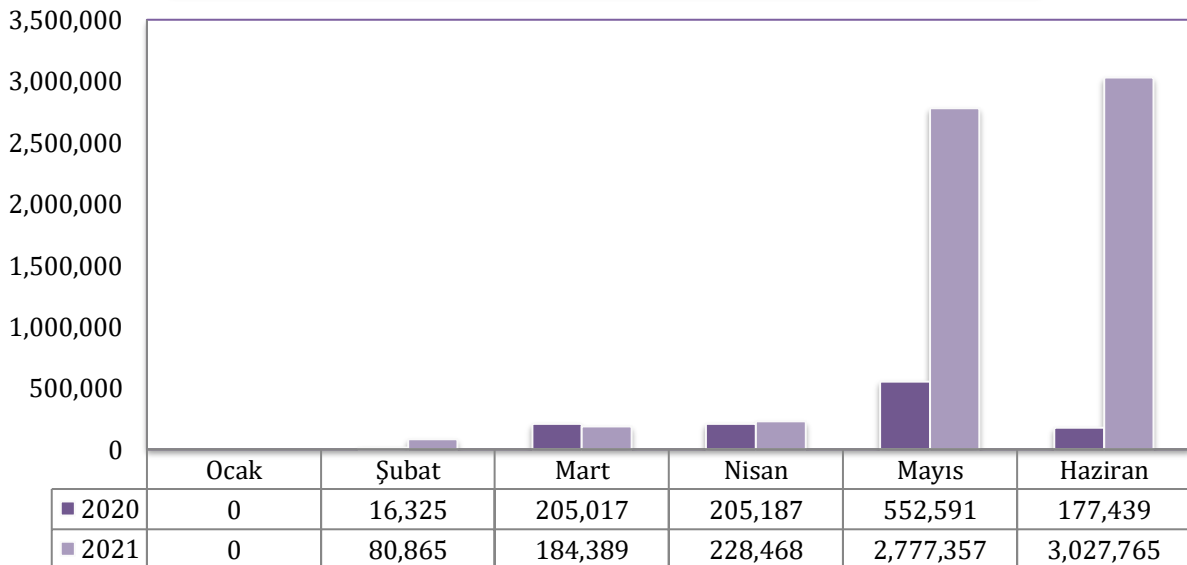


#### E. 06-SERMAYE GİDERLERİ:

2020 yılının ilk altı ayında 1.156.559 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında % 444 oranında artışla 6.298,844 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 11, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 27'dir. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### Ocak-Haziran-2021 Sermaye Giderleri



## 2) BÜTÇE GELİRLERİ

2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi için öngörülmüş olan öz gelir tahminleri ve gerçekleşen tahakkuk miktarlarını gösteren tablo aşağıda verilmiştir.

<b>T.C. İĞDIR ÜNİVERSİTESİ</b>				
<b>2021 YILI OCAK-HAZİRAN ÖZ GELİRLERİ</b>				
<b>Tertip</b>	<b>Adı</b>	<b>Bütçe Tahmini</b>	<b>Gelir Tahakkuku</b>	<b>Gerçekleşme Oranı %</b>
<b>03</b>	<b>Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri</b>	<b>2.245.000</b>		
<b>03.1.1.01</b>	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	-	-	-
<b>03.1.2.03</b>	Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri	-	1.889	100
<b>03.1.2.29</b>	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	172.000	334.140	194
<b>03.1.2.31</b>	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	719.000	599.758	83
<b>03.1.2.99</b>	Diğer Hizmet Gelirleri	554.000	41.961	8
<b>03.6.1.01</b>	Lojman Kira Gelirleri	612.000	573.870	94
<b>03.6.1.99</b>	Diğer Taşınmaz Gelirleri	188.000	352.815	188
<b>04</b>	<b>Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler</b>	<b>132.021.000</b>		
<b>04.2.1.01</b>	Hazine Yardımı (Cari)	109.021.000	45.423.000	42
<b>04.2.2.01</b>	Hazine Yardımı (Sermaye)	23.000.000	6.025.000	26
<b>05</b>	<b>Diğer Gelirler</b>	<b>774.000</b>		
<b>05.1.9.01</b>	Kişilerden Alacaklar Faizleri	-	2.657	100
<b>05.1.9.03</b>	Mevduat Faizleri		472.423	100
<b>05.3.2.99</b>	Diğer İdari Para Cezaları	-	-	-
<b>05.9.1.06</b>	Kişilerden Alacaklar	-	65.655	100
<b>05.9.1.19</b>	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri			
<b>05.9.1.99</b>	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	774.000	108.640	14
<b>Genel Toplam</b>		<b>135.040.000</b>	<b>54.001.858</b>	<b>40</b>

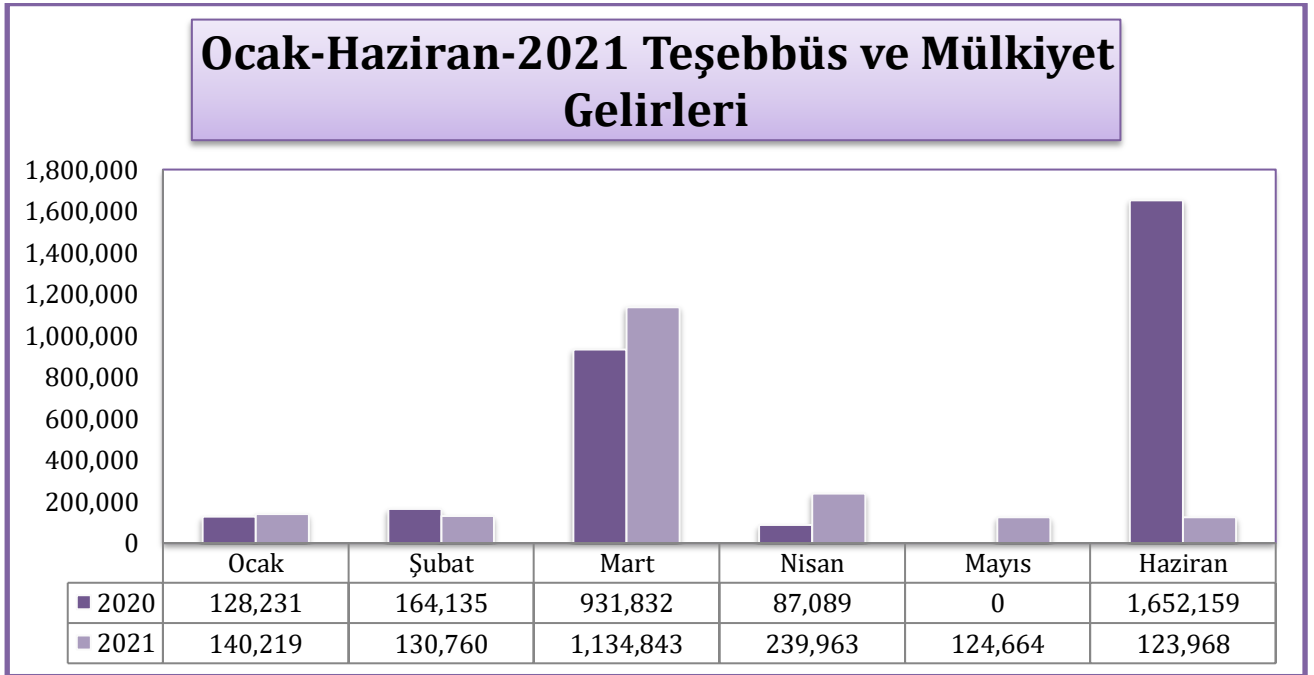
## 2020-2021 OCAK HAZİRAN DÖNEMİ GELİR GERÇEKLEŞTİRME KARŞILAŞTIRILMASI

Gelir Kodları	2020 Bütçe Tahmini	2021 Bütçe Tahmini	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme	2021 Ocak-Haziran Gerçekleşme	2020-2021 Gerçekleştirme Karşılaştırması
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.272.000	2.245.000	1.652.159	1.894.417	%84
04 Alınan Bağ. ve Yrd. ile Özel Gel.	99.019.000	132.021.000	40.197.400	60.594.600	%46
05 Diğer Gelirler	703.000	774.000	1.270.620	769.433	%99
<b>TOPLAM</b>	<b>100.994.000</b>	<b>135.040.000</b>	<b>43.120.179</b>	<b>63.258.450</b>	<b>%47</b>

### A. 03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ:

2020 yılının ilk altı ayında 1.652.159 TL gelir gerçekleşirken, 2021 yılının ilk altı ayında % 15 oranında artışla 1.894.417 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında %51, 2021 yılının ilk altı ayında ise %84' tür. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



#### 04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER:

2020 yılının ilk altı ayında 40.197.400 TL gelir gerçekleşirken, 2021 yılının ilk altı ayında % 50 oranında artışla 60.594.600 TL olarak gerçekleşmiştir.

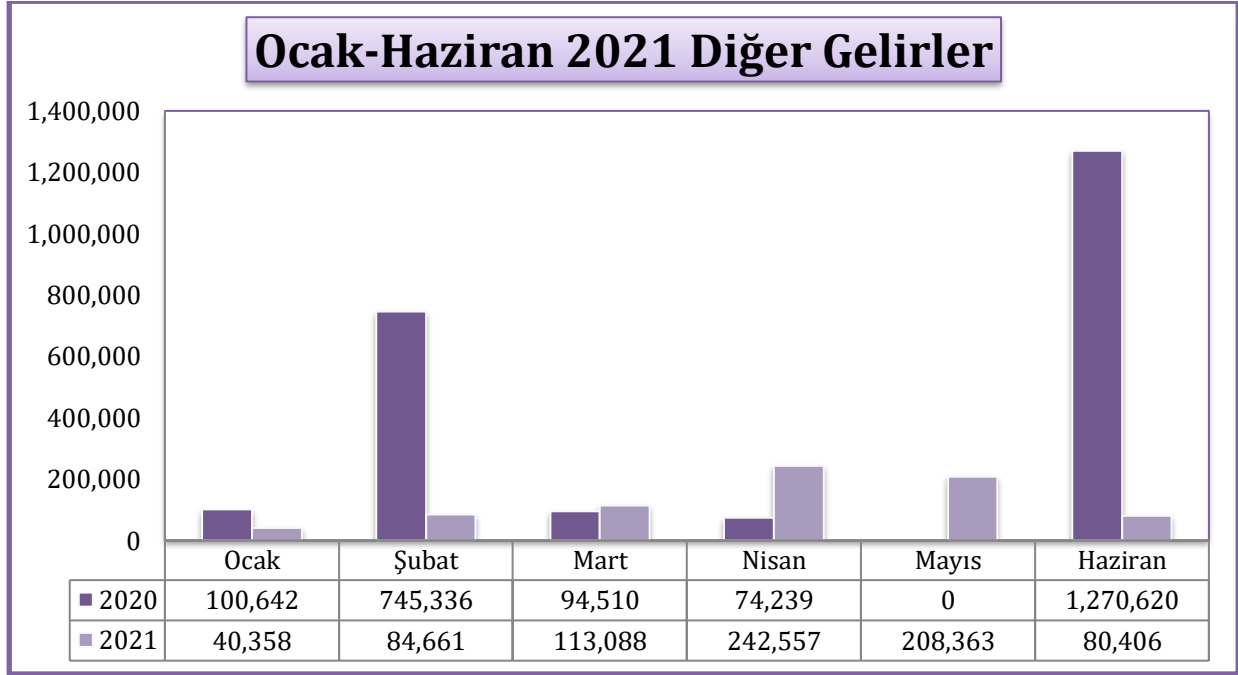
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 38, 2021 yılının ilk altı ayında ise %46' dır. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



### B. 05-DİĞER GELİRLER:

2020 yılının ilk altı ayında 1.270.620 TL gelir gerçekleşirken, 2021 yılının ilk altı ayında % 39 oranında azalma ile 769.433 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 33, 2021 yılının ilk altı ayında ise %99'dur. 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık baz da gösterilmiştir.



### 3) FİNANSMAN

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği özel gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen özel gelirlere harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devri gerçekleştirilmektedir.

### III. 2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

7197 sayılı 2021 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Maliye Bakanlığınca vize edilen ve ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programındaki limitler dâhilinde, 2021 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Bu döneme ilişkin olarak, Akademik ve İdari hizmetlerinin istenilen düzeyde ve kalitede sunulabilmesi amacıyla tahsis edilen kaynakların, bütçe ve gider mevzuatına uygun olarak etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasına devam edilecektir.

## 2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ SERMAYE GİDERLERİ HARCAMALARI VE BEKLENTİLERİ

2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Projeleri Uygulamaları Tablosu				
Proje No	Proje Adı	Ödenek	Eklenen	Harcama
2021H03167607	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DAP) Etüt-Proje	48.000	-	-
2021H03151463	Kampus Alt Yapısı (DAP)	2.000.000	-	-
2009H03-1052-147574	Tuzluca Tuz Terapi Merkezi	1.289.000	-	630.853
2009H03-1052-153052	Merkezi Derslik	16.851.000	-	5.315.000
2021H03167610	Muhtelif İşler (DAP)	10.950.000	-	2.289.000
2021H03167609	Yayın Alımı (DAP)	950.000	-	-
<b>TOPLAM</b>		<b>32.088.000</b>		<b>8.234.853</b>

### ✓ 2009H03-1052 DERSLİK VE MERKEZİ BİRİMLER PROJESİ:

**Tuzluca Tuz Terapi Merkezi Proje Bedeli :** 4.143.000,00 TL

**İşin Adı:** Tuzluca Tuz Terapi Merkezi Projesi

**Merkezi Derslik Proje Bedeli :** 29.000.000,00 TL

**İşin Adı :** Merkezi Derslik Binası

2021 yılında bu proje için 18.140.000,00 TL ödenek verilmiştir. İlk altı ay içerisinde Tuzluca Tuz Terapi Merkezi projesi kapsamında 630.853,00 TL, Merkezi Derslik Binası projesi için ise 5.315.000 TL harcanmıştır. İkinci dönem içerisinde % 20 oranında harcama yapılması planlanmaktadır.

### ✓ 2021H03167607 ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜD PROJESİ:

**Proje Bedeli :** 48.000,00 TL

**İşin Adı:** Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

2021 yılında bu proje için 1. İlk altı ay içerisinde 0 TL harcama gerçekleşmiştir. İkinci dönem içerisinde ödeneğin yüzde 100 ü harcanması planlanmaktadır.

✓ **2009H031340 KAMPÜS ALTYAPISI:**

**Proje Bedeli** : 2.000.000 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı** : Şehit Bülent Yurtseven Kampüsü 1. Kısım Peyzaj Çalışması 2016 yılında başlayan bu projenin kesin kabulü yapılmıştır. Kampus altyapısı projesi çerçevesinde sıcak asfalt yapım işi ihalesi yapılması planlanmaktadır.

✓ **2021H03167610 MUHTELİF İŞLER:**

**Proje Bedeli** : 10.950,000 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı** : Muhtelif İşler

2021 yılında bu proje için 1. İlk altı ay içinde 2.289.000,00 TL harcama gerçekleşmiştir. 2. altı aylık dönemde % 70 'lik daha gerçekleştirme yapılması hedeflenmektedir. Bu proje kapsamında büyük bakım onarım, makine ve teçhizat alımı (bilgisayar, yazıcı vb.) ve diğer alımlar yapılmıştır.

✓ **2021H03167609 YAYIN ALIMINI:**

**Proje Bedeli** : 950.000,00 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı** : Yayın Alımı

2021 yılında bu proje için 1. İlk altı ay içinde 0 TL harcama gerçekleşmiştir. 2. altı aylık dönemde % 100 'lük gerçekleştirme yapılması hedeflenmektedir. Bu proje kapsamında kütüphane veri tabanı alımı ile basılı yayın alımı ve diğer alımlar yapılmaktadır.

#### **IV. 2021 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

##### **A. BÜTÇE GİDERLERİ:**

7197 Sayılı 2021 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 135.040.000,00 TL ile Üniversitemiz 2020 Yılı Net Finansmanından harcanmayıp 2021 yılına devreden likitten yapılan 7.246.872 TL ekleme ile toplamda 142.286.872,00 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Şehit Bülent YURTSEVEN yerleşkesinde yapımı devam eden Merkezi Derslik Binası ile Tuzluca ilçesinde bulunan Tuzluca Tuz Terapi Merkezi yapım işi ise 2021 yılsonu itibariyle tamamlanması hedeflenmektedir. Ayrıca 2021 yılı ikinci altı ayı içerisinde ihalesi yapılacak olan sıcak asfalt ihalesi bu dönem içerisinde başlatılacaktır. Ayrıca üniversitemizde muhtelif işler projesine ait büyük onarım ihalesi 2021 yılı ikinci ayında tamamlanarak ihalesi yapılacaktır.

✓ 01-PERSONEL GİDERLERİ:

Üniversitemize 2021 yılında yapılacak atamalarla personel sayımızın artacağı ve buna bağlı olarak da personel giderlerinde ikinci altı aylık dönemde artış olacağı tahmin edilmektedir.

✓ 02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARI DEVLET PRİMİ GİDERLERİ:

Üniversitemizde 2021 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi giderinde artış olacağı tahmin edilmektedir.

✓ 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI GİDERLERİ:

Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının serbest bırakma oranlarına göre ödeneklerimizin harcaması yapılmakta olup, ikinci altı aylık dönemde bu harcamada artış olacağı tahmin edilmektedir.

✓ 05-CARİ TRANSFERLER:

Personel yemek gideri, Emekli ikramiyesi karşılığı, makam tazminatları, %20 SGP karşılıkları ve mevcut bütçe tertibinde ödeneği bulunmayan birimlere ödenek aktarımlarında kullanılacağı için ikinci altı aylık dönemde mevcut ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir.

✓ 06-SERMAYE GİDERLERİ:

2020 Yılı ilk altı ayında ihalesi tamamlanan Merkezi Derslik Yapım işi ikinci altı ay içerisinde yapımı devam edecektir. Tuzluca Tuz Terapi Merkezi Yapım işi 2021 yılı içerisinde tamamlanacaktır.

**B. BÜTÇE GELİRLERİ:**

Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 1 'lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden ve % 99'u alınan bağış ve yardımlar (Hazineden gelen) ile özel gelirlere elde edilmektedir. Birimlerimizde güz dönemi kayıtları ile öğrenci sayısındaki artış ile Üniversitemiz taşınmazlarından elde edilen kira ve diğer çeşitli gelirler ile ikinci altı aylık dönemde gelirlerimizin artacağı tahmin edilmektedir.

**V. TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2021 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Ocak-Haziran 2021 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarına rağmen, temel öncelik yılsonu hedeflerine ulaşılmasıdır. Bu çerçevede, bütçe



uygulamaları şimdiye kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak, üniversitemizin bütçe ödeneklerinin ayrıntılı harcama programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir.

Yeni kurulan Akademik ve İdari birimlerimizin makine teçhizat ve büro mefruşatı ihtiyaçlarını karşılamak, başarılı öğrencilerimize burs vermek, lisansüstü programlar için altyapı hazırlamak, Öğretim Elemanlarımızın kongre ve seminerlere katılımını sağlamak, eğitim öğretimin kalitesini arttırmak, Üniversite bünyesinde araştırma çalışmalarına maddi destek sağlamak için çalışmalara devam edilecektir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. Maddesi gereği kamuoyuna saygıyla duyurulur.

.../07/2021

**Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA**  
**Rektör**

## **2021 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI:**

- VI. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi**
- VII. Bütçe Giderlerinin Gelişimi**

## BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2021		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
	Bütçe Yılı:	Kurum Adı:																2020	2021	
	2021	İĞÖİR ÜNİVERSİTESİ	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021				
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>111.389.972</b>	<b>135.040.000</b>	<b>10.082.847</b>	<b>9.102.357</b>	<b>8.899.949</b>	<b>13.089.874</b>	<b>8.607.896</b>	<b>9.288.737</b>	<b>8.909.393</b>	<b>10.275.026</b>	<b>8.790.663</b>	<b>13.041.322</b>	<b>7.872.909</b>	<b>12.940.817</b>	<b>53.163.658</b>	<b>67.738.133</b>	<b>27,41</b>	<b>47,73</b>	<b>50,16</b>	<b>145.547.127</b>
<b>01 - PERSONEL GİDERLERİ</b>	<b>81.029.504</b>	<b>90.243.000</b>	<b>8.192.458</b>	<b>7.459.406</b>	<b>6.375.512</b>	<b>9.994.296</b>	<b>6.381.054</b>	<b>7.721.318</b>	<b>6.451.809</b>	<b>8.394.500</b>	<b>6.676.597</b>	<b>8.409.818</b>	<b>6.456.590</b>	<b>7.705.349</b>	<b>40.534.020</b>	<b>49.684.687</b>	<b>22,58</b>	<b>50,02</b>	<b>55,06</b>	<b>98.952.858</b>
01.01 - MEMURLAR	70.928.052	77.153.000	7.231.400	6.380.962	5.612.391	9.181.400	5.666.146	6.974.892	5.729.098	7.592.528	5.699.563	7.282.185	5.200.754	6.852.267	35.639.421	44.264.265	24,20	50,21	57,37	84.847.858
01.02 - SÖZLÜ ESMEKLİ PERSONEL	1.027.771	1.199.000	0	8.384	87.200	81.947	90.964	83.287	90.964	83.287	91.024	91.720	90.964	91.187	451.268	440.811	-2,32	42,07	36,77	1.249.000
01.03 - İŞÇİLER	8.891.927	11.607.000	932.786	1.070.040	657.152	730.180	593.244	667.648	627.449	717.400	884.121	1.035.146	663.626	761.894	4.358.377	4.927.300	14,20	49,02	42,88	12.571.000
01.04 - GERÇİCİ SÖZLÜ ÇALIŞANLAR	86.758	284.000	28.201	0	18.668	267	30.700	0	4.298	267	1.838	267	1.246	0	84.953	2.300	-97,29	97,92	0,81	285.000
<b>02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ G</b>	<b>9.693.274</b>	<b>11.194.000</b>	<b>1.091.056</b>	<b>956.179</b>	<b>777.703</b>	<b>1.247.685</b>	<b>758.632</b>	<b>905.936</b>	<b>759.718</b>	<b>919.995</b>	<b>817.042</b>	<b>993.284</b>	<b>778.175</b>	<b>907.620</b>	<b>4.982.326</b>	<b>5.931.199</b>	<b>19,04</b>	<b>51,40</b>	<b>52,99</b>	<b>13.188.227</b>
02.01 - MEMURLAR	7.538.305	8.178.000	880.695	719.628	624.445	1.064.458	601.808	730.999	606.233	747.319	606.233	747.568	616.026	723.158	3.934.451	4.733.380	20,30	52,19	57,88	9.255.227
02.02 - SÖZLÜ ESMEKLİ PERSONEL	212.430	228.000	0	1.599	12.260	16.005	18.030	16.441	18.030	16.441	18.030	17.907	18.030	17.958	89.328	86.351	-3,39	42,07	37,87	261.000
02.03 - İŞÇİLER	1.915.210	2.518.000	204.339	234.702	134.266	158.317	127.216	157.999	135.092	155.530	193.242	227.647	143.861	165.952	939.011	1.100.151	17,16	49,02	43,69	2.800.000
02.04 - GERÇİCİ SÖZLÜ ÇALIŞANLAR	22.325	220.000	6.026	0	1.232	8.900	11.028	501	364	690	539	661	209	551	19.444	11.317	-41,80	71,16	4,19	322.000
<b>03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	<b>8.714.050</b>	<b>8.447.000</b>	<b>672.551</b>	<b>663.322</b>	<b>1.382.039</b>	<b>866.578</b>	<b>1.028.345</b>	<b>453.643</b>	<b>837.319</b>	<b>699.764</b>	<b>724.933</b>	<b>422.562</b>	<b>306.168</b>	<b>1.201.123</b>	<b>4.951.355</b>	<b>4.306.991</b>	<b>-13,01</b>	<b>56,82</b>	<b>50,99</b>	<b>8.250.042</b>
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	7.204.264	6.662.000	639.124	663.046	1.315.126	797.022	939.854	379.694	731.346	620.312	490.900	405.808	256.239	927.580	4.342.500	3.793.388	-12,65	56,37	56,94	6.432.224
03.03 - YOLLUKLAR	138.898	255.000	0	0	5.142	2.753	8.578	18.142	8.146	1.829	56.049	4.900	8.504	54.721	86.416	82.361	-4,69	62,22	32,30	281.000
03.04 - GÖRÜŞ GİDERLERİ	36.976	19.000	140	0	4.249	27.960	7.553	3.298	743	4.104	660	2.951	2.063	4.263	15.408	42.588	176,37	41,67	224,12	20.000
03.05 - HİZMET ALIMLARI	645.621	1.088.000	33.282	224	54.916	21.121	67.236	26.052	89.362	51.054	98.211	6.407	26.299	111.552	369.310	216.510	-41,37	57,20	19,90	1.028.818
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	14.296	14.000	0	0	1.362	1.843	1.240	4.296	1.352	0	0	2.493	1.290	0	6.249	8.630	38,17	43,70	61,66	14.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	173.995	354.000	0	0	1.229	15.818	3.382	22.249	6.322	22.455	109.112	0	11.222	103.000	131.360	163.518	24,46	75,51	46,19	369.000
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	55.000
<b>05 - CARİ TRANSFERLER</b>	<b>1.841.898</b>	<b>2.156.000</b>	<b>126.783</b>	<b>23.450</b>	<b>348.320</b>	<b>900.450</b>	<b>234.847</b>	<b>23.450</b>	<b>655.361</b>	<b>32.300</b>	<b>19.500</b>	<b>432.900</b>	<b>154.532</b>	<b>98.962</b>	<b>1.539.398</b>	<b>1.516.412</b>	<b>-1,49</b>	<b>83,58</b>	<b>70,33</b>	<b>2.156.000</b>
05.01 - GÖRÜŞLENDİRME GİDERLERİ	1.230.998	1.251.000	108.283	0	234.320	827.000	216.847	0	535.961	0	0	411.000	135.022	72.162	1.220.998	1.360.162	10,49	100,00	77,68	1.251.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	329.000	405.000	0	0	96.000	0	0	0	99.000	5.500	0	0	0	0	195.000	5.500	-97,18	51,45	1,36	405.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	231.900	0	18.000	23.450	18.000	23.450	18.000	23.450	20.400	26.800	19.500	26.800	19.500	26.800	113.400	150.250	32,94	48,90	0,00	0
<b>06 - SERMAYE GİDERLERİ</b>	<b>10.111.245</b>	<b>23.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.325</b>	<b>80.865</b>	<b>205.017</b>	<b>184.389</b>	<b>205.187</b>	<b>228.468</b>	<b>552.591</b>	<b>2.727.357</b>	<b>177.439</b>	<b>3.022.265</b>	<b>1.156.559</b>	<b>6.298.844</b>	<b>444,62</b>	<b>11,44</b>	<b>27,39</b>	<b>23.000.000</b>
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	3.245.292	6.200.000	0	0	16.325	34.161	149.212	60.624	92.490	81.918	36.333	59.315	1.200	194.158	295.564	430.129	45,54	9,11	6,94	6.200.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	152.210	1.000.000	0	0	0	0	0	46.225	16.185	0	0	0	0	16.185	46.225	185,91	10,26	4,63	1.000.000	
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE İNVEYİM GİDERLERİ	5.264.032	14.050.000	0	0	0	0	0	0	0	0	400.822	2.651.426	0	2.663.222	400.822	5.314.642	1,225,94	7,61	37,83	14.050.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	208.828	0	0	0	0	0	0	8.143	10.322	31.500	35.224	6.820	22.910	7.121	68.521	53.633	-21,73	32,81	0,00	0
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.234.887	1.250.000	0	0	0	46.204	55.801	69.349	86.125	115.052	80.162	59.292	153.329	163.214	325.462	454.114	20,95	30,41	25,99	1.250.000

## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		2020	2021	
			<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>112.687.131</b>	<b>135.040.000</b>	<b>12.824.373</b>	<b>8.838.577</b>	<b>10.309.471</b>	<b>18.117.421</b>	<b>5.728.242</b>	<b>17.888.332</b>	<b>5.661.327</b>	<b>516.719</b>	<b>8.447.601</b>	<b>3.633.027</b>	<b>149.164</b>		<b>14.264.374</b>	<b>43.120.178</b>	
<b>03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	<b>3.213.356</b>	<b>2.245.000</b>	<b>128.231</b>	<b>140.219</b>	<b>164.135</b>	<b>130.760</b>	<b>931.832</b>	<b>1.134.843</b>	<b>87.089</b>	<b>239.963</b>	<b>275.663</b>	<b>124.664</b>	<b>65.209</b>	<b>123.968</b>	<b>1.652.159</b>	<b>1.894.417</b>	<b>14,66</b>	<b>51,42</b>	<b>84,38</b>	<b>2.450.000</b>
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.223.572	1.445.000	150	202	52.857	234	817.291	1.007.784	0	456	99.000	40.527	0	76.192	969.298	1.125.396	16,10	43,59	77,88	1.600.000
03.5 - Kurumlar Karları	49.462	0	7.149	4.803	4.838	2.352	3.101	2.660	4.655	6.932	1.779	10.674	3.134	3.282	24.656	30.703	24,53	49,85	0,00	0
03.6 - Kira Gelirleri	940.323	800.000	120.932	135.214	106.440	128.174	111.440	124.400	82.434	232.574	174.884	73.462	62.074	44.494	658.205	738.318	12,17	70,00	92,29	850.000
<b>04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	<b>105.571.134</b>	<b>132.021.000</b>	<b>12.595.500</b>	<b>8.658.000</b>	<b>9.400.000</b>	<b>17.902.000</b>	<b>4.701.900</b>	<b>16.640.400</b>	<b>5.500.000</b>	<b>34.200</b>	<b>8.000.000</b>	<b>3.300.000</b>	<b>0</b>	<b>14.060.000</b>	<b>40.197.400</b>	<b>60.594.600</b>	<b>50,74</b>	<b>38,08</b>	<b>45,90</b>	<b>115.230.000</b>
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	104.334.000	132.021.000	12.600.000	8.658.000	9.400.000	17.902.000	4.584.000	16.500.000	5.500.000	24.000	8.000.000	3.300.000	0	14.060.000	40.084.000	60.444.000	50,79	38,42	45,78	115.230.000
04.3 - Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	993.384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.5 - Proje Yardımları	243.750	0	-4.500	0	0	0	117.900	140.400	0	10.200	0	0	0	0	113.400	150.600	32,80	46,52	0,00	0
<b>05 - Diğer Gelirler</b>	<b>3.902.640</b>	<b>774.000</b>	<b>100.642</b>	<b>40.358</b>	<b>745.336</b>	<b>84.661</b>	<b>94.510</b>	<b>113.088</b>	<b>74.239</b>	<b>242.557</b>	<b>171.938</b>	<b>208.363</b>	<b>83.955</b>	<b>80.406</b>	<b>1.270.619</b>	<b>769.433</b>	<b>-39,44</b>	<b>32,56</b>	<b>99,41</b>	<b>1.000.000</b>
05.1 - Faiz Gelirleri	302.792	0	32.111	0	477	47.752	41.303	70.937	45.693	133.426	27.593	154.452	22.800	1.854	169.978	408.420	140,28	56,14	0,00	0
05.2 - Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	516.844	0	21.009	27.622	10.547	12.937	20.008	9.443	12.596	31.376	31.774	44.994	48.357	61.795	144.291	188.167	30,41	27,92	0,00	0
05.3 - Para Cezaları	266.548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99.093	0	0	0	99.093	0	0,00	37,18	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	2.816.455	774.000	47.521	12.737	734.312	23.972	33.199	32.708	15.950	77.755	13.478	8.917	12.799	16.757	857.258	172.846	-79,84	30,44	22,33	1.000.000