***T.C***

***IĞDIR ÜNİVERSİTESİ***



***2020 YILI***

***KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU***

***TEMMUZ 2020***

***STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI***

***IĞDIR***

İÇİNDEKİLER

[I. GİRİŞ 3](#_Toc456104887)

[A. 2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ YAPILAN HARCAMALAR 4](#_Toc456104888)

[B. 2020 MALİ YILI BÜTÇESİ İLK 6 AYLIK ÖDENEKLERİNİN GERÇEKLEŞMELERİNİN FONKSİYONEL DAĞILIMI 5](#_Toc456104889)

[II. OCAK–HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI 6](#_Toc456104890)

[1) Bütçe Giderleri 6](#_Toc456104891)

[A. 01-PERSONEL GİDERLERİ: 6](#_Toc456104892)

[B. 02-Sosyal Güvenlik Devlet Primi Giderleri: 7](#_Toc456104893)

[C. 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI Giderleri: 8](#_Toc456104894)

[D. 05-CARİ TRANSFERLER: 8](#_Toc456104895)

[E. 06-SERMAYE Giderleri: 9](#_Toc456104896)

[2) Bütçe GELİRleri 10](#_Toc456104897)

[A. 03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ: 11](#_Toc456104898)

[B. 04-alınan bağış ve yardımlar ile özel GELİRLER: 11](#_Toc456104899)

[C. 05-Diğer gelirler: 12](#_Toc456104900)

[3) finansman 13](#_Toc456104901)

[III. 2020 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER: 13](#_Toc456104902)

[IV. 2020 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER 15](#_Toc456104903)

[A. BÜTÇE GİDERLERİ: 15](#_Toc456104904)

[B. BÜTÇE gelirleri: 16](#_Toc456104905)

[V. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİMDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER 16](#_Toc456104906)

[VI. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi 17](#_Toc456104907)

[VII. Bütçe Giderlerinin Gelişimi 17](#_Toc456104908)

## 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 arttırılması 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 2020 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklenti, hedef ve faaliyetlerin yer aldığı “2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımızca hazırlanarak, kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

**.../07/2020**

**Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA**

**Rektör**

**2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

7156 Sayılı 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 22.12.20176 tarihinde TBMM’de kabul edilerek 31 Aralık 2019 tarihli ve 30995 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2020 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Söz konusu kanun ile Üniversitemize 2020 yılı için 100.994.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. İlk 6 aylık dönemde bu ödeneğin 55.095,97 TL’si serbest bırakılmış ve 53.563.568 TL’si harcanmıştır.

## 2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ YAPILAN HARCAMALAR

|  |  |
| --- | --- |
| Toplam Ödenek : 100.994.000 |  |
| **Harcanan : 53.563.568** |  |
| **Kalan : 47.430.432** |  |
| Gerçekleşme %53  Oranı |  |

## 2020 MALİ YILI BÜTÇESİ İLK 6 AYLIK ÖDENEKLERİNİN GERÇEKLEŞMELERİNİN FONKSİYONEL DAĞILIMI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tertip | | KBÖ | Toplam Ödenek  Gönderme | Harcama | Gerçekleşme  Oranı % |
| 01 | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 14.108.000 | 11.605.670 | 7.083.778 | 61 |
| 03 | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | - | - | - | - |
| 08 | DİNLENME VE KÜLTÜR HİZMETLERİ | 1.443.000 | 1.161.600 | 386.504 | 33 |
| 09 | EĞİTİM HİZMETLERİ | 85.443.000 | 73.231.587 | 46.093.286 | 63 |
| TOPLAM | | 100.994.000 | 85.998.857 | 53.563.568 | 62 |

2020 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 53.563.568TL ile öngörülen bütçenin kullanım oranı % 62 olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri **47.262.510** TL’ye ulaşmış ve kullanım oranı % 53 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2020 yılı giderlerinin 2019 yılı giderlerine göre % 12 ‘lik artış olduğu görülmektedir.

Aynı dönemde Üniversitemiz Personel Giderleri için 72.852.000 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Pirimi Giderleri için 9.043.000 TL, Mal ve Hizmet Alımları Giderleri için 7.039.000 TL, Cari Transferler için 1.610.000 TL, Sermaye Giderleri için ise 10.450.000 TL olmak üzere toplam 100.994.00 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Bütçe kanunu ile verilen bu ödeneğin 2020 yılında 99.019.000 TL’si hazine yardımı, 1.975.000 TL’si ise öz gelir ve diğer çeşitli gelirlerden oluşmaktadır.2019 yılından likit olarak devredilen tutar ise 6.953.000 TL’dir

**2019-2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER GERÇEKLEŞME KARŞILAŞTIRILMASI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019  Başlangıç Ödeneği  (KBÖ) | 2020 Başlangıç Ödeneği  (KBÖ) | 2019  Ocak - Haziran Harcama | 2020  Ocak - Haziran Harcama | Ocak-Haziran  Gerçekleşme Oranı % | |
| 2019 | 2020 |
| 01 Personel Giderleri | 58.252.000 | 72.852.000 | 32.554.951 | 40.534.020 | 55 | 56 |
| 02 Sos.Güv. Dev.Pr.Gid | 7.449.000 | 9.043.000 | 3.996.243 | 4.982.236 | 53 | 55 |
| 03 Mal ve Hizmet Alım Gid. | 6.476.000 | 7.039.000 | 5.100.049 | 4.951.355 | 78 | 70 |
| 05 Cari Transferler | 1.443.000 | 1.610.000 | 1.492.153 | 1.539.398 | 103 | 96 |
| 06 Sermaye Giderleri | 10.450.000 | 10.450.000 | 4.119.113 | 1.556.559 | 39 | 11 |
| TOPLAM | **84.070.000** | **100.994.000** | **47.262.510** | **53.563.568** | **56** | **53** |

**2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ İLK ALTI AYLIK MALİ DURUM TABLOSU**

## OCAK–HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## Bütçe Giderleri

### 01-PERSONEL GİDERLERİ:

2019 yılının ilk altı ayında TL 32.554.951 gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında % 25 oranında artış 40.534,020 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 55**,2020 yılının ilk altı ayında ise **% 56’** dır. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### 02-Sosyal Güvenlik Devlet Primi Giderleri:

2019 yılının ilk altı ayında TL 3.996.243 gider gerçekleşirken, 2020 yılının ilk altı ayında **% 25** oranında artış 4.982.326 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 53**,2020 yılının ilk altı ayında ise **% 55** tir. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI Giderleri:

2019 yılının ilk altı ayında 5.100.049 TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında **% 3** oranında azalmayla 4.951.355 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 78,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **% 70’ tir**. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### 05-CARİ TRANSFERLER:

2019 yılının ilk altı ayında 1.492.153 TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında **% 3** oranında artmayla 1.539.398 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 103,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **% 96’** dır. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

### 06-SERMAYE Giderleri:

2019 yılının ilk altı ayında 4.119.113 TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında **%** 72 oranında azalışla 1.156.559 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 39,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **% 11’**dir. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

## Bütçe GELİRleri

2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi için öngörülmüş olan öz gelir tahminleri ve gerçekleşen tahakkuk miktarlarını gösteren tablo aşağıda verilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | T.C. IĞDIR ÜNİVERSİTESİ | | | |
|  | **2020 YILI OCAK-HAZİRAN ÖZ GELİRLERİ** | | | |
| Tertip | **Adı** | **Bütçe Tahmini** | **Gelir Tahakkuku** | **Gerçekleşme**  **Oranı %** |
| 03 | **Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri** | **1.272.000** | **1.465.685** | **115** |
| 03.1.1.01 | Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri | - | 50,00 | 100 |
| 03.1.2.03 | Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri | - | 207,00 | 100 |
| 03.1.2.29 | Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler | 11.000 | 105.956 | 963 |
| 03.1.2.31 | İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler | 655.000 | 512.650 | 78 |
| 03.1.2.99 | Diğer Hizmet Gelirleri | 504.000 | 316.080 | 63 |
| 03.6.1.01 | Lojman Kira Gelirleri | 102.000 | 530.742 | 520 |
|  |  |  |  |  |
| 04 | **Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler** | **99.019.000** | **53.701.520** | **54** |
| 04.2.1.01 | Hazine Yardımı (Cari) | 88.569.000 | 47.112.000 | 53 |
| 04.2.2.01 | Hazine Yardımı (Sermaye) | 10.450.000 | 6.589.520 | 63 |
|  |  |  |  |  |
| 05 | **Diğer Gelirler** | **703.000** | **1.178.038** | **167** |
| 05.1.9.01 | Kişilerden Alacaklar Faizleri | - | 273,00 | 100 |
| 05.1.9.03 | Mevduat Faizleri | 92.000 | 194.875 | 211 |
| 05.3.2.99 | Diğer İdari Para Cezaları | - | 99.092 | 100 |
| 05.9.1.06 | Kişilerden Alacaklar | - | 85.383 | 100 |
| 05.9.1.19 | Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri | 611.000 | 686.643 | 112 |
| 05.9.1.99 | Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler | - | 111.772 | 100 |
|  |  |  |  |  |
| Genel Toplam |  | **100.994.000** | **56.345.243** | **56** |

**2019-2020 Ocak haziran dönemi gelir gerçekleştirme karşılaştırılması**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Gelir Kodları | 2019 Bütçe Tahmini | 2020 Bütçe Tahmini | 2019 Ocak-Haziran Gerçekleşme | 2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme | 2019-2020 Gerçekleştirme Karşılaştırması |
| 03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 1.196.000 | 1.272.000 | 1.554.018 | 1.652.159 | +% 6 |
| 04 Alınan Bağ. ve Yrd. ile Özel Gel. | 82.280.000 | 99.019.000 | 44.004.000 | 40.197.400 | -% 9 |
| 05 Diğer Gelirler | 594.000 | 703.000 | 153.837 | 1.270.620 | +% 870 |
| TOPLAM | **84.070.000** | **100.994.000** | **45.711.855** | **43.120.179** | -% 6 |

### 03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ:

2019 yılının ilk altı ayında 1.554.018 TL gelir gerçekleşirken, 2020 yılının ilk altı ayında **% 6** oranında artışla 1.652.159 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 130,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **%30’** dur. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.

### 

### 04-alınan bağış ve yardımlar ile özel GELİRLER:

2019 yılının ilk altı ayında 44.004.000 TL gelir gerçekleşirken, 2020 yılının ilk altı ayında **% 6** oranında azalışla 40.197.400 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 53,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **%41’** dir. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.

### 

### 05-Diğer gelirler:

2019 yılının ilk altı ayında 153.837 TL gelir gerçekleşirken, 2020 yılının ilk altı ayında **% 726** oranında artma ile 1.270.620 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında **% 26,** 2020 yılının ilk altı ayında ise **%81**’dir. 2019 ve 2020 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık baz da gösterilmiştir.

## finansman

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 gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devri gerçekleştirilmektedir.

## 2020 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

7197 sayılı 2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanunun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü’nün icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Maliye Bakanlığınca vize edilen ve ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programındaki limitler dâhilinde, 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça 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.

**2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ SERMAYE GİDERLERİ HARCAMALARI VE BEKLENTİLERİ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Projeleri Uygulamaları Tablosu | | | | |
| Proje No | **Proje Adı** | **Ödenek** | **Eklenen** | **Harcama** |
| 2020H03151459 | Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DAP)  Etüt-Proje | 100.000 | - | - |
| 2020H03151463 | Kampus Alt Yapısı (DAP) | 1.519.000 | - | - |
| 2009H031350-0001 | Atölye Binası (DAP)  Derslik ve Merkezi Birimler | 1.860.000 | - | - |
| 2009H03-1052-147574 | Tuzluca Tuz Terapi Merkezi | 2.000 | - | - |
| 2009H03-1052-153052 | Merkezi Derslik | 7.200.000 | - | - |
| 2020H05153202 | Açık ve Kapalı Spor Tesisleri(Spor Tesisleri Bakım Onarım) | 150.000 | - | - |
| 2020H03151462 | Muhtelif İşler (DAP) | 6.719.000 | - | 221.000 |
| 2020H03151461 | Yayın Alımı (DAP) | 400.000 | - | - |
| TOPLAM | | **17.950.000** |  | **221.000** |

* **2020H03151459 ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETUD PROJESİ:**

**Proje Bedeli : 100.000**

**İşin Adı: Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi**

2020 yılında bu proje için 1. İlk altı ay içerisinde 0 TL harcama gerçekleşmiştir.

* **2009H031340 KAMPÜS ALTYAPISI:**

**Proje Bedeli :** 1.519.000,00 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı :** ŞehitBülent Yurtseven Kampüsü 1. Kısım Peyzaj Çalışması 2016 yılında başlayan bu projenin 2019 yılında geçici kabulü yapılmış olup, 2020 yılı içerisinde kesin kabulü yapılacaktır.

* **2009H031052 Derslik ve merkezi birimler :**

**Proje Bedeli :** 40.055.000 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı :** Atölyeler Yapım İşi (3000 m2), Merkezi Derslik Yapım İşi (12000 m2), Tuzluca Tuz Terapi Merkezi (1000 m2)

Atölyeler Yapım İşi 2018 yılında başlayan bu proje için 2020 yılı sonu itibariyle tamamlanarak faaliyete geçmesi planlanmaktadır. 2020 yılı ilk altı ay içinde 0 TL harcama gerçekleşmiştir.

Merkezi Derslik Yapım İşi 2020 Yılı Yatırım Programına alınmıştır. 2020 ilk altı ay içerisinde ihale süreci tamamlanarak 2020 yılının ikinci altı ayında harcama yapılması beklenmektedir.

Tuzluca Tuz Terapi Merkezi 2019 yılı içerisinde ihalesi tamamlanmış olup, 2021 yılında tamamlanması planlanmaktadır. 2020 yılı ilk altı ay içerisinde herhangi bir harcama bulunmamaktadır.

* **2020H05-153202 açık ve kapalı spor tesisleri :**

**Proje Bedeli :** 150.000 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı :** Bakım Onarım ve Makine Teçhizat

2020 Yılı Yatırım Programına göre bakım onarım ve makine teçhizat giderleri kapsamında proje gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir. 2020 yılı ilk altı ayı içerisinde herhangi bir harcama gerçekleşmemiştir.

* **2020h03151462 MUHTELİF İŞLER:**

**Proje Bedeli :** 6.719.000 TL (KDV Dahil)

**İşin Adı :** Muhtelif İşler

2020 yılında bu proje için 1. İlk altı ay içinde 221.000 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.

* **2020H03151461 YAYIN ALIMI:**

Proje Bedeli : 400.000 TL (KDV Dahil)

İşin Adı : Yayın Alımı

2020 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.

## 2020 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### BÜTÇE GİDERLERİ:

7197 Sayılı 2020 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 100.994.000 TL ile Üniversitemiz 2019 Yılı Net Finansmanından harcanmayıp 2020 yılına devreden likitten yapılan 6.953.000 TL ekleme ile toplamda 107.947.000 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Şehit Bülent YURTSEVEN yerleşkesinde yapımı devam eden Atölye Binası 2020 yılı içerisinde, Tuzluca Tuz Terapi Merkezi yapım işi ise 2021 yılsonu itibariyle tamamlanması hedeflenmektedir. Ayrıca 2020 yılı ilk altı ayı içerisinde ihalesi tamamlanan Merkezi Derslik Yapım İşi 2. Altı aylık dönemde yapımı başlayacaktır.

Ayrıca üniversitemizde muhtelif işler projesine ait büyük onarım ihalesi 2020 yılı ikinci ayında tamamlanarak ihalesi yapılacaktır.

* 01-Personel giderleri:

Üniversitemize 2020 yılında yapılacak atamalarla personel sayımızın artacağı ve buna bağlı olarak da personel giderlerinde ikinci altı aylık dönemde artış olacağı tahmin edilmektedir.

* 02-sosyal güvenlik kurumları devlet primi giderleri:

Üniversitemizde 2020 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi giderinde artış olacağı tahmin edilmektedir.

* 03-MAL VE HİZMET ALIMLARI giderleri:

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 giderleri:

Üniversitemizin, yapımına 2018 yılından başlanmış olan ve devam eden Atölyeler yapım işi ile büyük bakım onarım işi 2020 yılı 2. Altı aylık dönem içerisinde sermaye gideri bütçesi kullanılarak tamamlanması hedeflenmektedir. 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.

### BÜTÇE gelirleri:

Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 1 ’lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden ve % 99’u alınan bağış ve yardımlar (Hazineden gelen) ile özel gelirlerden 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.

## TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİnDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Ocak-Haziran 2020 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 Kanunun 30. Maddesi gereği kamuoyuna saygıyla duyurulur.

**…/07/2020**

**Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA**

**Rektör**

**2020 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI:**

## Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

## Bütçe Giderlerinin Gelişimi



