

T.C.
FIRAT ÜNİVERSİTESİ



2020 Yılı
Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu

Temmuz 2020

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

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.

Bu amaç doğrultusunda Üniversitemizin yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerinin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan “2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte aşağıda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

7197 sayılı 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 01.01.2020 tarihinde yürürlüğe girmiştir. 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 442.839.000TL " hazine yardımı 28.870.000TL " öz gelir, karşılığı olmak üzere toplam 471.709.000 TL " ödenek tahsis edilmiştir.

AÇIKLAMA	2019 GELİR
ÖZGELİR	30.906,00
HAZİNE YARDIMI	481.554.000,00
GENEL TOPLAM	512.460.000,00

2020 yılı Üniversitemizin toplam bütçesi 512.460.000,00 TL " olarak öngörülmüştür. Öngörülen bütçemizin Ekonomik sınıflandırma bazında dağılımı aşağıda gösterilmiştir:

KODU	ÖDENEK TÜRÜ	2020 KBO
01	PERSONEL GİDERLERİ	381.720.000
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİM GİDERLERİ	58.054.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	28.379.000
05	CARİ TRANSFERLER	14.706.000
06	SERMAYE GİDERLERİ	29.601.000
TOPLAM		512.460.000

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Üniversitemiz kurumsal düzeyde 2019 yılı kullanılabilir başlangıç ödeneği 471.709.000TL olarak gerçekleşirken 2020 yılı kullanılabilir başlangıç ödeneği % 8.63 lük bir artışla 512.460.000TL olarak gerçekleşmiştir.

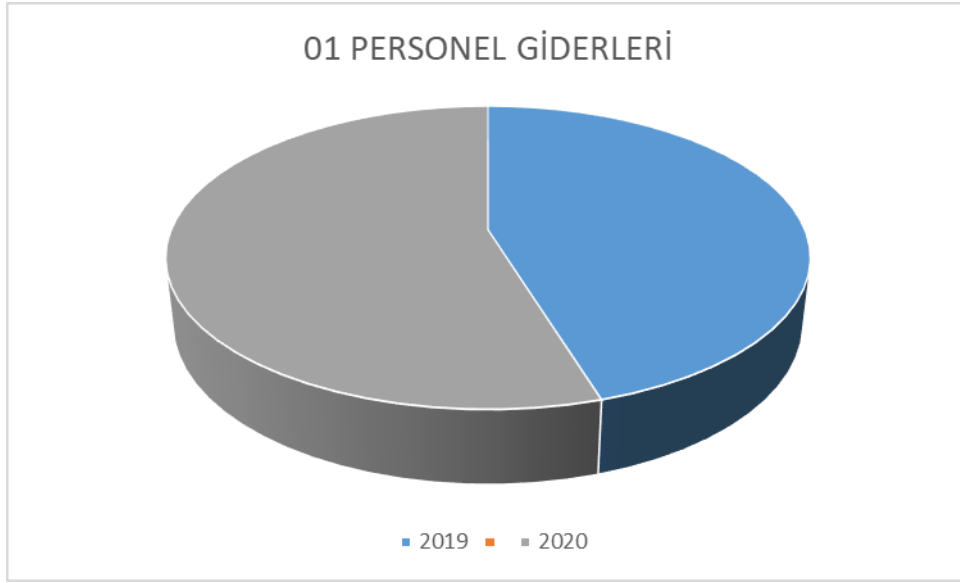
OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

	2019	2020	2019	2020
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	241.804.494	275.131.989,17	51,26	
01-PERSONEL GİDERLERİ	176.036.169	213.084.016,89	50,15	55,82
02-SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ	27.063.519	31.024.768,46	52,16	53,44
03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	19.190.844	13.957.215,13	74,29	49,18
05- CARİ TRANSFERLER	8.408.861	12.823.535,94	62,98	87,19
	OCAK HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK HAZİRAN GERÇEKLEŞME	37,52	14,33

		%		
--	--	---	--	--

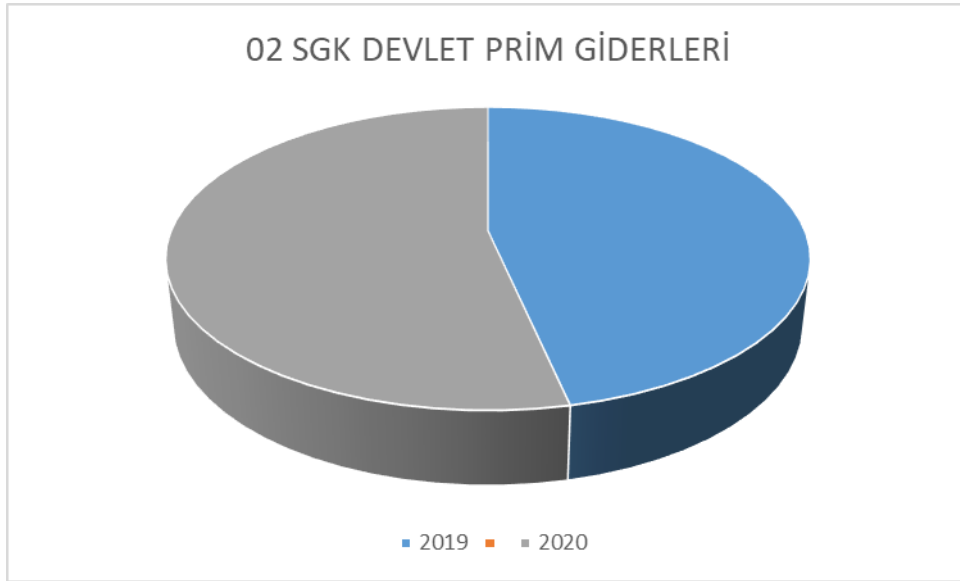
01- Personel Giderleri:

Personel giderlerinin 2020 yılı başlangıç ödeneği 381.720.000,00 TL olarak öngörülmüştür. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde 176.036.169,00 TL gider gerçekleşirken 2020 Yılıının ilk altı aylık döneminde ise 213.084.016,89 TL gider gerçekleşmiştir. Artışın sebepleri arasında personel maaşlarına yapılan zamları, Üniversitemize naklen veya yeni göreve başlayan personele ödenen ücretler ile unvan değişikliklerinden kaynaklanan ücret artışlarını sayabiliriz.



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinin 2020 yılı başlangıç ödeneği 58.054.000,00 TL olarak öngörülmüştür. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde 27.063.519,00 TL gider gerçekleşirken 2020 Yılıının ilk altı aylık döneminde ise 31.024.768,46 TL gider gerçekleşmiştir. %14,63 Oranındaki artışın sebepleri arasında personel maaşlarına yapılan zamları, Üniversitemize naklen veya yeni göreve başlayan personele ödenen ücretler ile unvan değişikliklerinden kaynaklanan ücret artışlarını sayabiliriz.

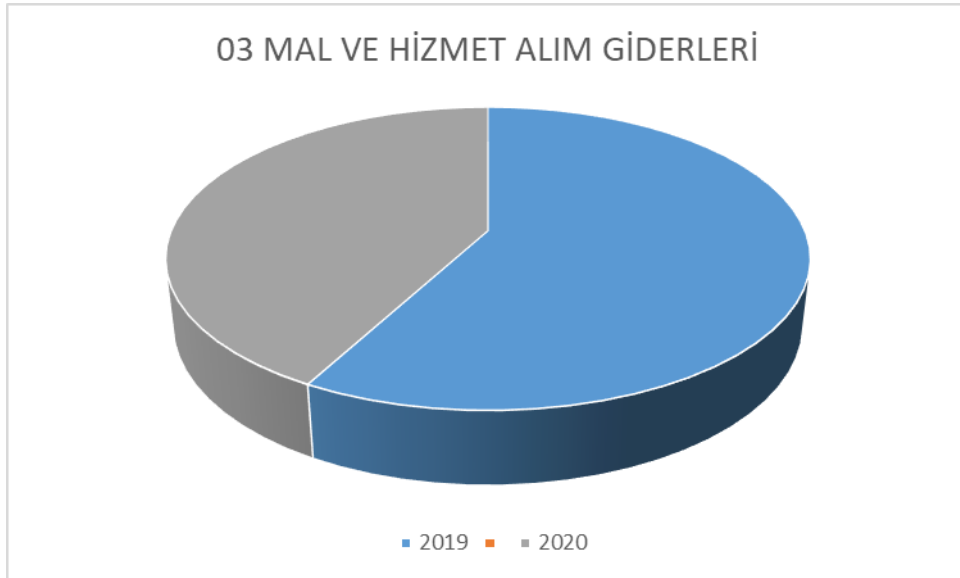


03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

Mal ve Hizmet alım giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 28.379.000,00 TL olarak öngörülmüştür.

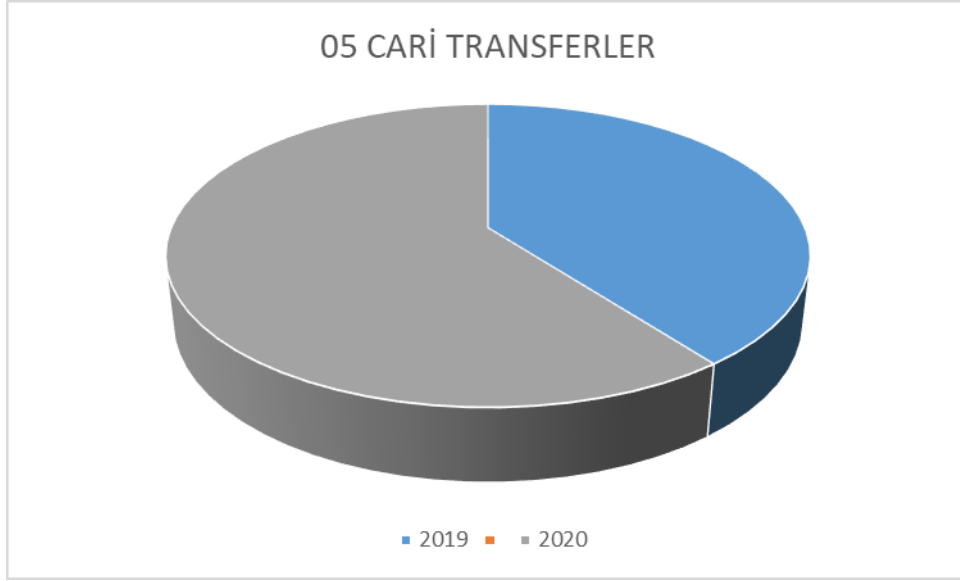
Mal ve hizmet alım giderlerinde 2019 yılının ilk altı aylık döneminde 19.190.844,00 TL gider gerçekleşirken 2020 Yılıının ilk altı aylık döneminde 13.957.215,13 TL gider gerçekleşmiştir.

2020 yılında pandemi nedeniyle görevlendirmeler yapılmadığından yolluk giderlerinde azalma meydana gelmiştir. Tüketime yönelik malzeme alımları ile makina teçhizat alımlarında ise serbest ödenekler dâhilinde harcama yapılmıştır.



05- Cari Transferler:

Cari Transferler için 2020 yılı başlangıç ödeneği 14.706.000 TL olarak öngörülmüştür. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde 8.408.861,00 TL gider gerçekleşirken 2020 yılının aynı döneminde ise %24,21 oranında artış ile 12.823.535,94 TL gider gerçekleşmiştir.

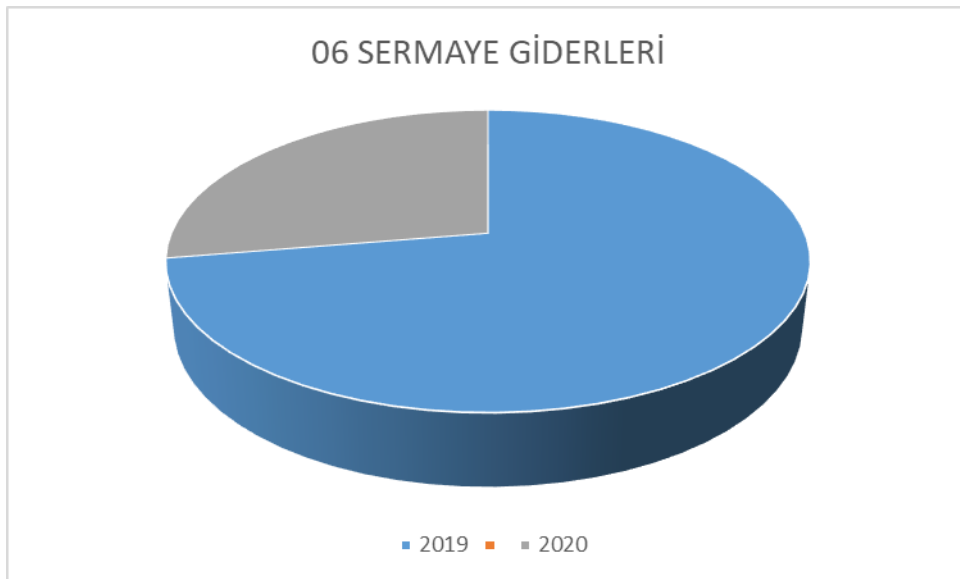


06- Sermaye Giderleri:

Sermaye Giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 29.601.000 TL ödenek öngörülmüştür. 2019 yılının ilk altı ayında toplam 11.105.101,00 TL gider gerçekleşirken 2020 yılının aynı döneminde %-23,19 oranında azalış ile 4.242.452,75 TL gider gerçekleşmiştir.

2020 yılı yatırım programında tasarrufa gidilmesi ve bu nedenle üniversitemize yeni yatırım projesi verilmemesi nedeniyle giderde azalış göstermiştir.

2020 yılı yatırım ödenekleri serbest dilimler dâhilinde harcama yapılmış ve yapım işlerinin yaz döneminde başlaması nedeniyle hakediş ödemeleri temmuz ayından itibaren başlaması nedeniyle giderlerde azalış gözlenmektedir.



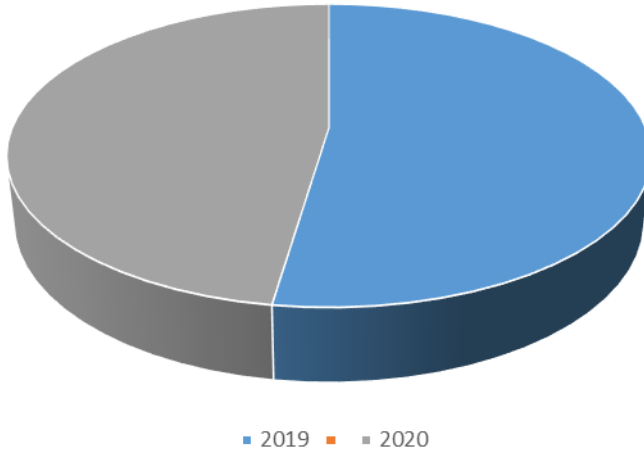
BÜTÇE GELİRLERİ

	2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK- HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK- HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %	
			2019	2020	2019	2020
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	502.898.282,67	512.460.000,00	245.062.372,00	245.679.602,59	51,95	47,94
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	24.284.957,58	18.354.000,00	10.092.722	9.186.966,25	56,80	50,05
04. alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	460.279.150,00	481.554.000,00	227.610.000	233.734.129	51,40	48,53
05. Diğer Gelirler	18.334.175,09	12.552.000,00	7.359.650	11.945.473,59	66,30	95,16

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri için 2020 Mali yılında 18.354.000,00 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2019 yılının ilk altı ayında 10.092.722,16 TL bütçe geliri tahsil edilirken. 2020 yılının aynı döneminde ise %-6,75 oranında azalış ile 9.186.966,25 TL Bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.

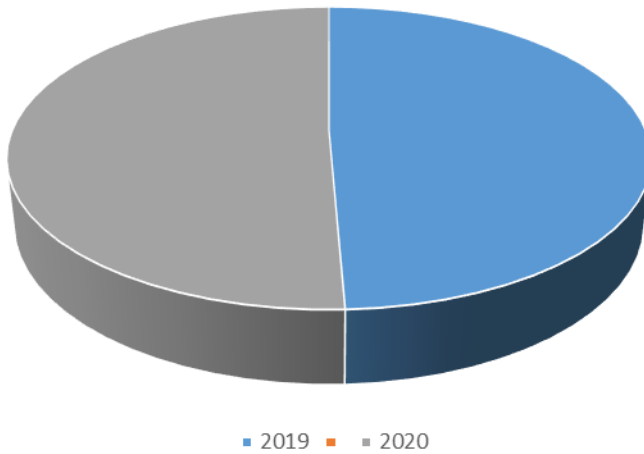
03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ



04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri:

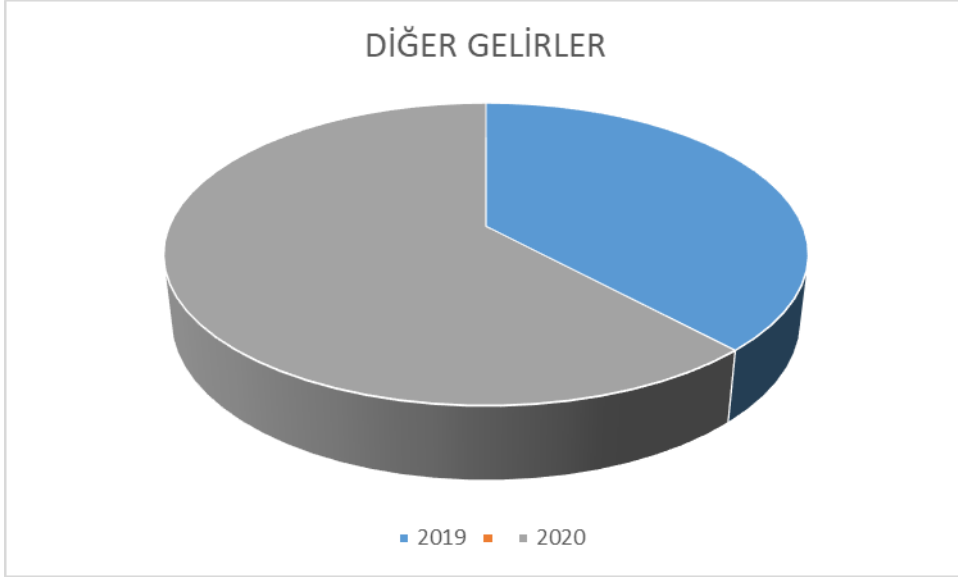
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri için 2020 Mali yılında 481.554.000,00 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2019 yılının ilk altı ayında 227.610.000,00 TL bütçe geliri tahsil edilmiş. 2020 yılının aynı döneminde ise %2,87 oranında artış ile 233.734.129,00 TL bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler



05. Diğer Gelirler:

Diğer gelirler için 2020 Mali yılında 12.552.000,00 TL Bütçe geliri tahmin edilmiştir. 2019 yılının ilk altı ayında 7.359.650,36 TL bütçe geliri tahsil edilmiş. 2020 yılının aynı döneminde ise 11.945.473,59 TL bütçe geliri tahsilatı gerçekleşmiştir.



OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2020 Yılı Bütçe ödenekleri: Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde 2020 Yılı Bütçe bütçe kanunu ile yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmıştır.

TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

BÜTÇE GİDERLERİ

01- Personel Giderleri:

2020 yılı için 381.720.000,00 TL olarak öngörülen personel giderinin ilk altı aylık harcaması 213084016,89 TL olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yetersiz kalacağı tahmin edilmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2020 yılı için 58.054.000,00 TL olarak öngörülen Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin ilk altı aylık harcaması 31.024.768,46 TL olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık harcama göz önüne alındığında yıl sonu itibari ile mevcut ödeneğin yetmeyeceği tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2020 yılı için 28.379.000,00 TL olarak öngörülen mal ve hizmet alım giderlerinin altı aylık süreçte 2.379.307,00 TL ödenek eklenerek toplam ödenek 30.758307,00 TL olarak gerçekleşmiş olup bu ödeneğinde yıl sonu itibari ile yetmeyeceği ve yaklaşık 30.000.000,00 TL daha ödeneğe ihtiyaç duyulacağı tahmin edilmektedir. Yıl içerisinde ihtiyaç duyulan ödeneğin bir kısmı bütçe imkanları dahilinde öz gelirlerden bir kısmı için ise Cumhurbaşkanlığı'ndan yedek ödenek talebinde bulunulacaktır.

05- Cari Transferler:

2020 yılı için 14.706.000,00 TL olarak öngörülen cari transfer giderlerinin yıl sonu itibari ile yetmeyeceği ve yaklaşık 15.000.000 TL daha ödeneğe ihtiyaç duyulacağı tahmin edilmektedir. Yıl içerisinde ihtiyaç duyulan ödenek Cumhurbaşkanlığı'ndan talep edilecektir.

06- Sermaye Giderleri:

2020 yılı için 29.601.000TL olarak öngörülen Sermaye giderlerinin altı aylık süreçte 450.000,00 TL ödenek eklenerek toplam ödenek 4.242.452,75 TL olarak gerçekleşmiş olup bu ödeneğinde yıl sonu itibari ile yeteceği tahmin edilmektedir.

BÜTÇE GELİRLERİ

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

2020 yılı itibariyle tahmin edilen 18.354.000,00 TL teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2020 yılı itibariyle tahmin edilen 481.554.000,00 TL alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

05- Diğer Gelirler:

2020 yılı itibariyle tahmin edilen 12.552.000,00 TL diğer gelirlerinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Yatırım programında yer alan yıllara sarıh inşaatların yapımına devam edilecek.

Bilimsel Araştırma projelerin desteklenmesine devam edilecek.

Üniversitemiz personelinin ihtiyaç duyacağı büro makineleri ile mefruşat alımları bütçe imkanları dahilinde alımları yapılacaktır.

Tüm yerleşkelerde sosyal, kültürel, spor ve sanat etkinliklerinin gerçekleştirilebileceği alanlar oluşturulacak ve mevcut alanlar geliştirilecek.

Süreklilik arz eden işlerin ihaleleri tamamlanacak.

2020 Yılı Bütçe ödenekleri: Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcanmaya devam edilecektir.

Prof. Dr. Kutbeddin DEMİRDAĞ

Rektör