

KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

2021 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU





Eğer bir gün benim sözlerim bilimle ters düşerse, bilimi seçin.

K. Atatürk

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER.....	ii
ÇİZELGELER.....	iv
ŞEKİLLER	vi
SUNUŞ.....	vii
I-OCAK–HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	1
A. Bütçe Giderleri	1
A.1 Personel Giderleri.....	3
A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5
A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
A.4 Cari Transferler	9
A.5 Sermaye Giderleri.....	11
A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	13
B. Bütçe Gelirleri	17
C. Finansman.....	23
II-OCAK–HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	24
A. 2021 Yatırım Projeleri Uygulamaları	24
A.1. 2021H03167396 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi.....	25
A.2. 2020H03151368 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi	26
A.3. 2009H031057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler.....	26
A.4. 2021H03167400 Nolu Muhtelif İşler Projesi.....	27
A.5. 2021H03167398 Nolu Yayın Alımı Projesi.....	27
A.6. 2010H051269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri.....	28
A.7. 2021I00162441 Muhtelif İşler (Sağlık) Projesi	28
B. Diğer Faaliyetler	29
III-TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	30
A. Bütçe Giderleri	30
A.1 Personel Giderleri.....	31
A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	31
A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	31
A.4 Cari Transferler	31
A.5 Sermaye Giderleri.....	31
A. Bütçe Gelirleri	32
B. Finansman.....	33

IV- TEMMUZ–ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	34
A. 2021 Yatırım Projeleri Uygulamaları	34
B- Diğer Faaliyetler.....	34
V- EKLER.....	35

ÇİZELGELER

Çizelge-1 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi.....	1
Çizelge-2 2020-2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri	2
Çizelge-3 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Personel Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	3
Çizelge-4 2020 ve 2021 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı.....	4
Çizelge-5 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	5
Çizelge-6 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı.....	6
Çizelge-7 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	7
Çizelge-8 2020 ve 2021 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	8
Çizelge-9 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Cari Transferlere İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	9
Çizelge-10 2020 ve 2021 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı	10
Çizelge-11 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Sermaye Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi	11
Çizelge-12 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı.....	12
Çizelge-13 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi ve 2021 Yılı Gerçekleşmeleri.....	13
Çizelge-14 2020 ve 2021 Yıllarındaki Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	14
Çizelge-15 2020 ve 2021 Yıllarındaki Tedavi Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı.....	14
Çizelge-16 2020 ve 2021 Yıllarındaki Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	15
Çizelge-17 2020 ve 2021 Yıllarındaki Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	16
Çizelge-18 2020 ve 2021 Yıllarındaki Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	16
Çizelge-19 2020 ve 2021 Yıllarındaki Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı	17
Çizelge-20 2020 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri ile 2021 Yılı Planlanan Gelirler ve 2020-2021 Yıllarındaki Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	17
Çizelge-21 2020 ve 2021 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı	20
Çizelge-22 2020 ve 2021 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı.....	21

Çizelge-23 2020 ve 2021 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı	22
Çizelge-24 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	24
Çizelge-25 2021H03167396 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	25
Çizelge-26 2020H03151368 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi	26
Çizelge-27 2009H031057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler Projesi	26
Çizelge-28 2021H03167400 Nolu Muhtelif İşler Projesi	27
Çizelge-29 2021H03167398 Nolu Yayın Alımı Projesi	27
Çizelge-30 2010H051269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	28
Çizelge-31 2021H00162441 Muhtelif İşler Projesi (Sağlık)	28
Çizelge-32 2021 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	30
Çizelge 33 2021 Yılı Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	32
Çizelge-34 2021 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	33
Çizelge-35 2021 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Yatırım Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri	34

ŞEKİLLER

Şekil-1 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	1
Şekil 2 2020-2021 Yılları Gider Gerçekleşmeleri Karşılaştırması (Haziran Sonu).....	2
Şekil-3 Personel Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	3
Şekil-4 2020 ve 2021 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	4
Şekil-5 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	5
Şekil-6 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	6
Şekil-7 Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	7
Şekil-8 2020 ve 2021 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	8
Şekil-9 Cari Transferler 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	9
Şekil-10 2020 ve 2021 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)	10
Şekil-11 Sermaye Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2021 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması	11
Şekil-12 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	12
Şekil-13 2020 Yılı Gerçekleşen Gelirler ve 2021 Yılı İçin Planlanan Gelirlerin Karşılaştırılması	18
Şekil-14 2020 ve 2021 Yılları Gelir Gerçekleşmelerinin Karşılaştırılması (Ocak-Haziran)...	19
Şekil-15 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	20
Şekil-16 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	21
Şekil-17 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran).....	22
Şekil-18 2021 Yılına Devreden Özgelir ve Hazine Yardımı	23
Şekil-19 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	25
Şekil-20 2021 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Tahminleri.....	30



SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; "*Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Cumhurbaşkanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar*" denilmektedir.

Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin sağlanması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Bütçe uygulamalarında saydamlık ve hesap verebilirliğin sağlanması ile kamuoyu denetimi, idarelerin faaliyetleri ile ilgili bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentilerini yansıtacak şekilde detaylı olarak hazırlanan raporlarla daha mümkün olmaktadır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Üniversitemizin 2021 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "**Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu**" hazırlanmıştır.

Raporun tüm paydaşlara faydalı olmasını dilerim.

Prof. Dr. Namık AK

Rektör

I-OCAK–HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

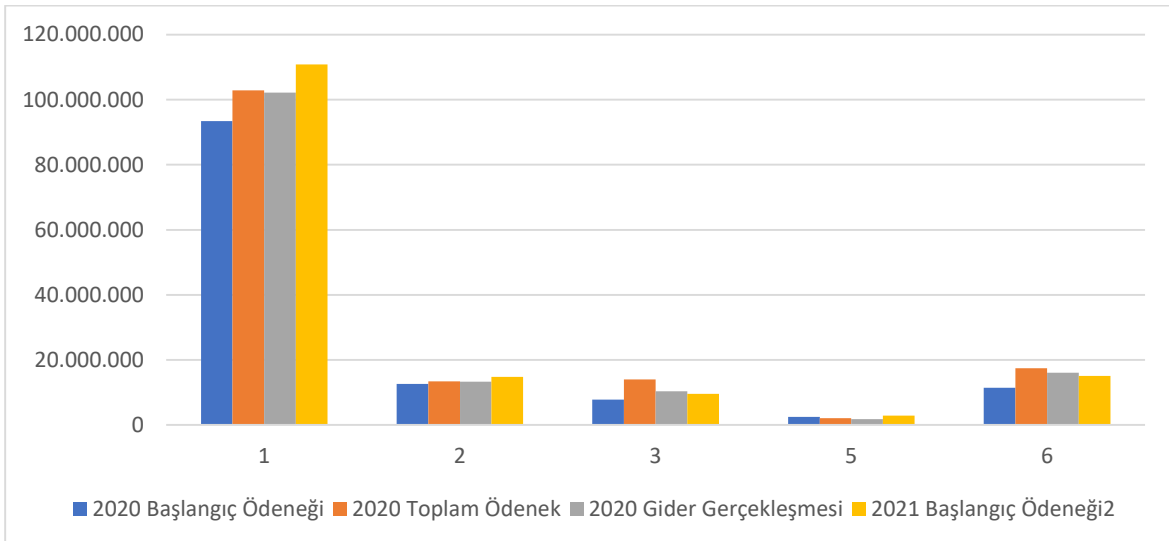
A. Bütçe Giderleri

Çizelge-1 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
01-Personel Giderleri	93.461.000	102.890.946	102.235.049	110.860.000	18,61
02-SGK Devlet Primi Giderleri	12.542.000	13.391.986	13.321.924	14.767.000	17,91
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.750.000	13.955.745,00	10.361.256	9.521.000	22,85
05-Cari Transferler	2.475.000	2.065.100,00	1.755.923	2.797.000,00	13,01
06-Sermaye Giderleri	11.450.000	17.400.000,00	16.016.577	15.057.000	31,50
Toplam	127.678.000	149.703.777	143.690.730	153.002.000	19,83

Üniversitemizin Çizelge-1’de görüldüğü üzere 2020 yılı başlangıç ödeneği 127.678.000 TL iken, yapılan eklemelerle toplam ödenek 149.703.777 TL, yılsonu gider gerçekleşmesi ise 143.690.730 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneği 153.002.000 TL’dir. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılındaki başlangıç ödeneklerine göre yaklaşık %19,83 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2021 yılı için başlangıç ödeneklerinin 2020 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-1’de gösterilmiştir.

Şekil-1 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması



Çizelge-2 2020-2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2021 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı (%)
			2020	2021	2020	2021	
01-Personel Giderleri	93.461.000	110.860.000	50.191.261	64.031.648	53,70	57,76	27,58
02-SGK Devlet Primi Giderleri	12.542.000	14.767.000	6.724.865	8.333.328	53,62	56,43	23,92
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.750.000	9.521.000	5.174.459	3.340.638	66,77	35,30	-35,08
05-Cari Transferler	2.475.000	2.797.000	1.322.183	1.414.125	53,42	50,56	6,95
06-Sermaye Giderleri	11.450.000	15.057.000	1.320.705	1.680.387	11,53	11,16	27,23
Toplam	127.678.000	153.002.000	64.733.474	78.800.125	50,70	51,50	21,73

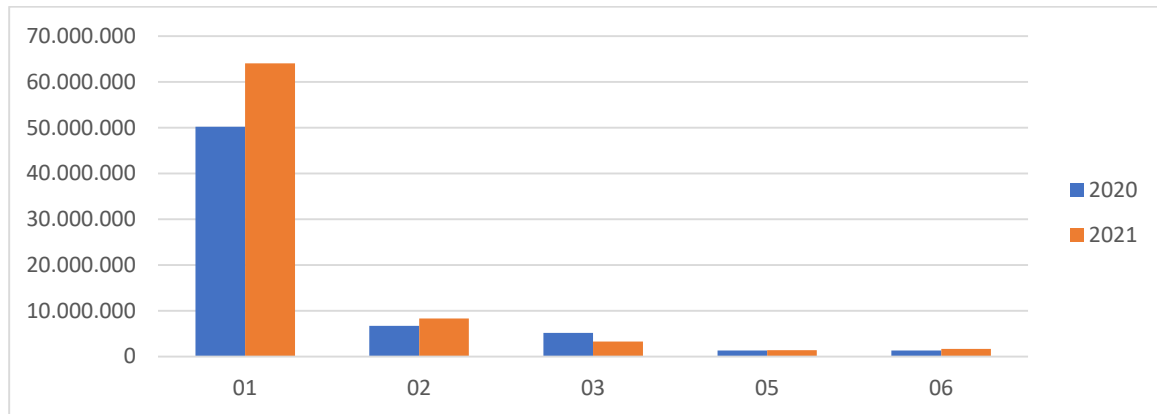
Çizelge-2’de görüldüğü gibi 2020 yılı başlangıç ödenekleri toplamı 127.678.000 TL iken 2020 mali yılı ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 64.733.474 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde ödeneklerin kullanım oranı % 50,70’dir.

2021 yılı başlangıç ödenekleri toplamı 153.002.000 TL iken 2021 mali yılı ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 78.800.125 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde ödeneklerin kullanım oranı %51,50’dir.

2020 ve 2021 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % 21,73 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

Şekil-2’de 2020 ve 2021 yılı ilk altı aylık döneme ilişkin gider gerçekleşmeleri karşılaştırılmıştır.

Şekil 2 2020-2021 Yılları Gider Gerçekleşmeleri Karşılaştırması (Haziran Sonu)



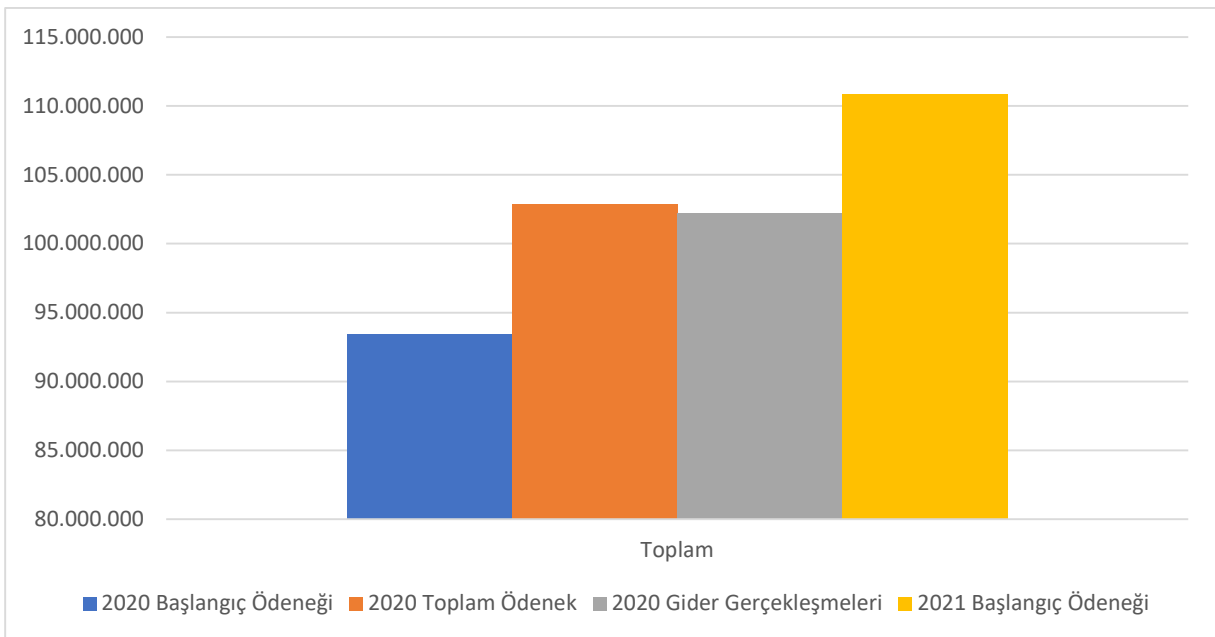
A.1 Personel Giderleri

Çizelge-3 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Personel Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
01.1	85.186.000	93.861.075	93.512.664	99.055.000	16,28
01.2	458.000	518.382	514.064	544.000	18,77
01.3	7.398.000	8.120.900	8.120.862	10.805.000	46,05
01.4	412.000	390.589	87.459	449.000	8,90
01.5	7.000	0,00	0,00	7.000	-
Toplam	93.461.000	102.890.946	102.235.000	110.860.000	18,62

Çizelge-3’de görüldüğü üzere Üniversitemizin personel giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 93.461.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 102.890.946 TL, yılsonu gider gerçekleşmesi ise 102.235.000 TL olmuştur. Personel giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 110.860.000 TL’dir. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre %18,62 oranında artış gerçekleşmiştir. Artışın sebebi olarak yeni eğitim-öğretim birimlerinin üniversitemize kazandırılması nedeniyle yeni personel istihdamı gösterilebilir. 2021 yılı başlangıç ödeneğinin 2020 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-3’de gösterilmiştir.

Şekil-3 Personel Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

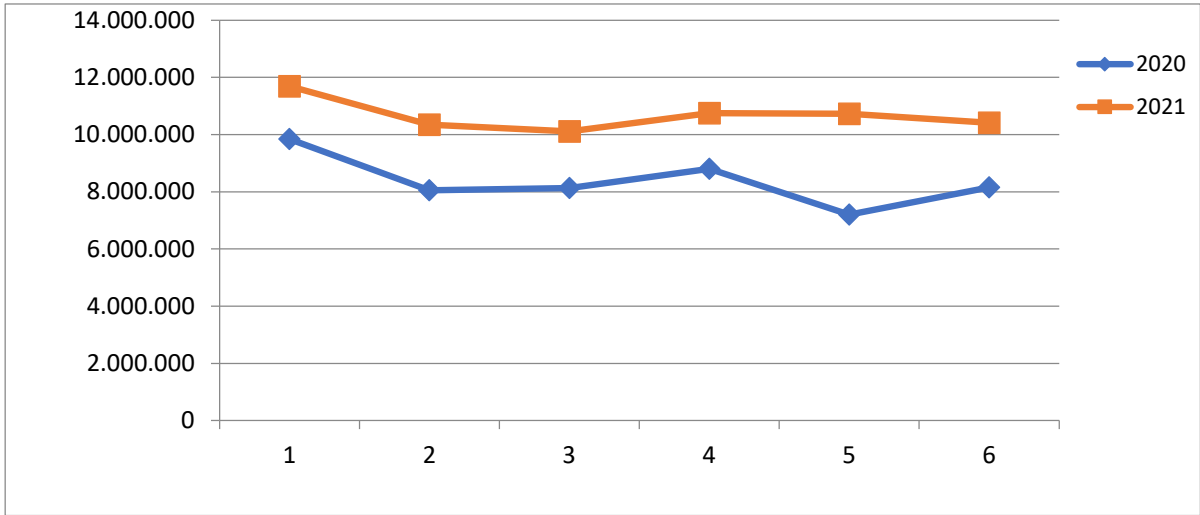


Çizelge-4 2020 ve 2021 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	9.848.006	11.631.596	1.783.590	18,11
Şubat	8.052.245	10.401.052	2.348.807	29,17
Mart	8.130.643	10.106.035	1.975.392	24,30
Nisan	8.804.963	10.752.698	1.947.735	22,12
Mayıs	7.198.544	10.727.179	3.528.635	49,01
Haziran	8.156.861	10.412.598	2.255.737	27,65
Toplam	50.191.261	64.031.648	13.840.387	27,58

Çizelge-4’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 50.191.261 TL olan personel giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 13.840.387 TL artışla 64.031.648 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış %27,58 olarak gerçekleşmiştir. Bu artış memur maaşlarına yapılan zam, işçi ödemeleri ile yeni göreve başlayan personelin maaşlarından kaynaklanmaktadır.

Şekil-4 2020 ve 2021 Yıllarındaki Personel Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-4’de 2020 ve 2021 yıllarındaki personel giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri incelendiğinde dağılımın; bir önceki yıla oranla daha istikrarlı olduğu söylenebilir. 2021 yılı Ocak ayındaki tutarın diğer aylara göre bir miktar fazla olduğu görülmektedir. Ocak ayındaki fazlalık, bir önceki yılın Aralık ayında avans olarak yapılan maaş ödemelerinin ve ek ders ödemelerinin Ocak ayında mahsup edilmesinden kaynaklanmaktadır.

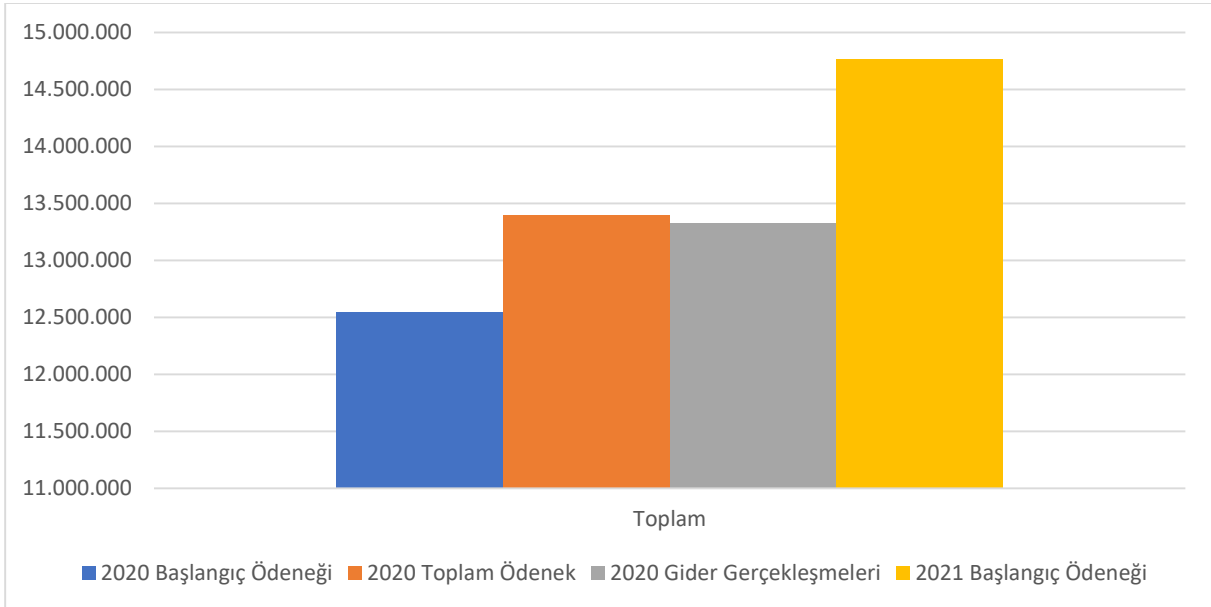
A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Çizelge-5 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
02.1	10.653.000	11.511.040	11.510.170	12.364.000	16,06
02.2	101.000	118.542	115.664	125.000	23,76
02.3	1.712.000	1.690.696	1.676.424	2.173.000	26,93
02.4	76.000	71.708	19.666	105.000	38,16
Toplam	12.542.000	13.391.986	13.321.924	14.767.000	17,74

Çizelge-5’de görüldüğü üzere Üniversitemizin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 12.542.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 13.391.986 TL, yılsonu gider gerçekleşmesi ise 13.321.924 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 14.767.000 TL’dir. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre %17,74 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı başlangıç ödeneğinin 2020 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-5’de gösterilmiştir.

Şekil-5 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

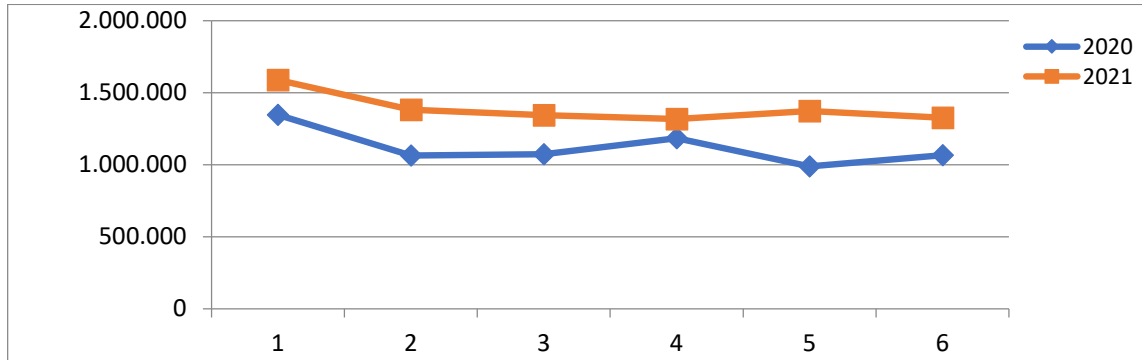


Çizelge-6 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	1.346.125	1.579.438	233.313	17,33
Şubat	1.065.308	1.390.811	325.503	30,55
Mart	1.072.426	1.345.029	272.603	25,42
Nisan	1.184.071	1.317.240	133.169	11,25
Mayıs	990.091	1.374.347	384.256	38,81
Haziran	1.066.844	1.326.046	259.202	24,30
Toplam	6.724.865	8.333.328	1.608.463	23,92

Çizelge-6’da görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.724.865 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.608.463 TL artışla 8.333.328 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 23,92 olarak gerçekleşmiştir. Bu artış personel giderlerinde olduğu gibi memur maaşlarına yapılan zam, işçi ödemeleri ile yeni göreve başlayan personelin maaşlarından kaynaklanmaktadır.

Şekil-6 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-6’da 2020 ve 2021 yıllarındaki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri incelendiğinde; Ocak ayında bir miktar fazla olduğu görülmektedir. Ocak ayındaki fazlalık, bir önceki yılın Aralık ayında avans olarak yapılan maaş ödemelerinin Ocak ayında mahsup edilmesinden kaynaklanmaktadır.

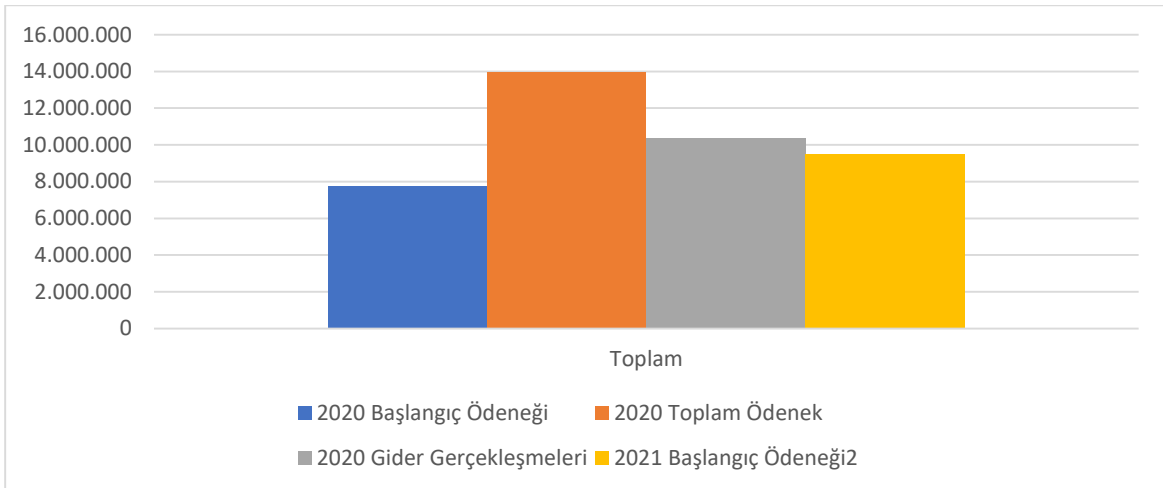
A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Çizelge-7 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneklerine Göre Artış Oranı (%)
03.2	6.450.000	11.870.523	9.175.745	8.087.000	25,38
03.3	408.000	415.000	148.921	461.000	12,99
03.4	19.000	41.966	38.576	20.000	5,26
03.5	452.000	1.207.256	759.953	495.000	9,51
03.6	14.000	14.000	13.997	15.000	7,14
03.7	273.000	273.000	164.178	297.000	8,79
03.8	134.000	134.000	59.885	146.000	8,96
Toplam	7.750.000	13.955.745	10.361.256	9.521.000	22,85

Çizelge-7’de görüldüğü üzere Üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 7.750.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 13.955.745,00 TL, yılsonu gider gerçekleşmesi ise 10.361.256 TL olmuştur. Mal ve hizmet alım giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 9.521.000 TL’dir. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 22,85 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı başlangıç ödeneğinin 2020 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-7’de gösterilmiştir.

Şekil-7 Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

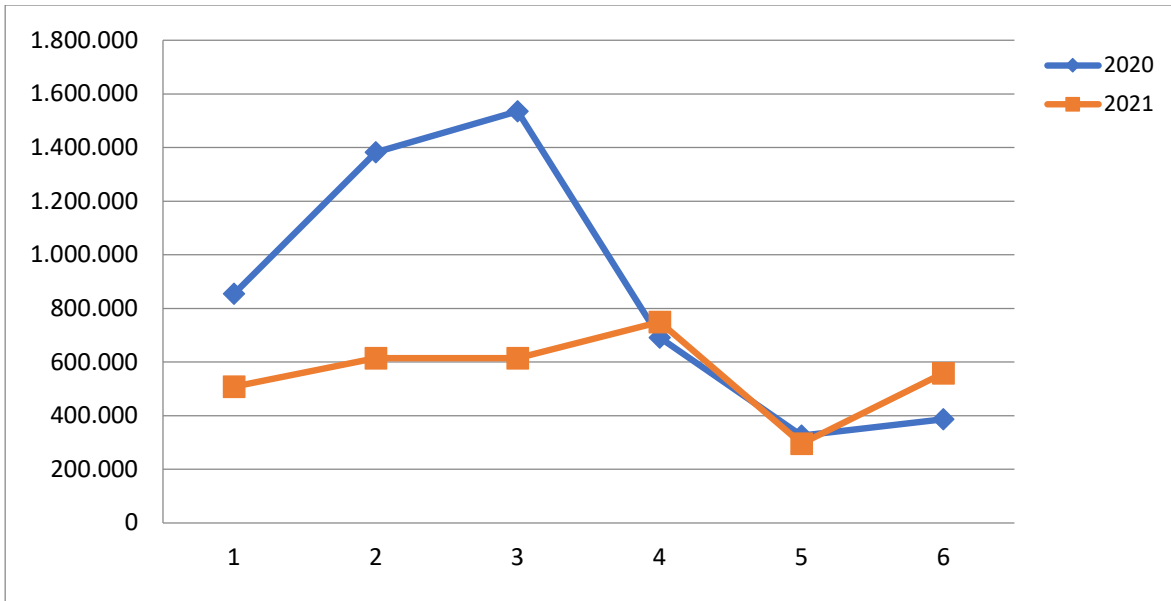


Çizelge-8 2020 ve 2021 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	854.538	313.115	-541.423	-63,36
Şubat	1.381.710	809.401	-767.588	-55,55
Mart	1.535.547	614.445	-921.102	-59,99
Nisan	690.920	749.704	58.784	8,51
Mayıs	325.880	295.320	-30.560	-9,37
Haziran	385.863	558.653	172.700	44,76
Toplam	5.174.459	3.340.638	-1.833.821	-35,44

Çizelge-8’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 5.174.459 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.833.821 TL azalarak 3.340.638 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki toplam değişim oranı % -35,44 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-8 2020 ve 2021 Yıllarındaki Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-8’de 2020 ve 2021 yıllarındaki mal ve hizmet alım giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri incelendiğinde, genel olarak harcamaların düşük olduğu görülmektedir. Mal ve hizmet alımlarındaki bir önceki yıla göre düşüşün nedeni, salgın koşullarının devam etmesi ve gerçekleştirilecek olan alımların salgının sürecinde yaşanacak olası iyileşme sonrasında yılın ikinci yarısında yapılabileceği değerlendirilmektedir.

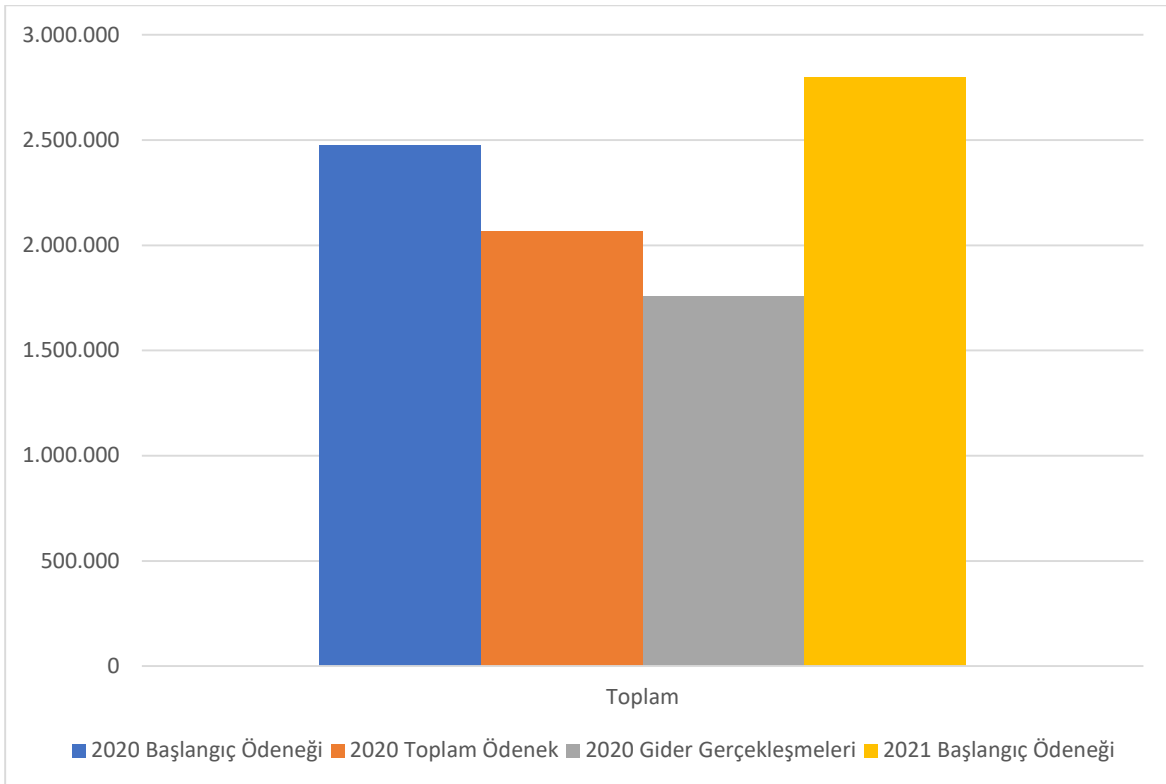
A.4 Cari Transferler

Çizelge-9 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Cari Transferlere İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
05.1	1.923.000	1.923.000	1.613.823	2.169.000	12,79
05.3	552.000	94.100	94.100	628.000	13,77
05.4	0	48.000	48.000	0	0
Toplam	2.475.000	2.065.100	1.755.923	2.797.000	13,01

Çizelge-9’da görüldüğü üzere Üniversitemizin cari transferler için 2020 yılı başlangıç ödeneği 2.475.000 TL, 2021 yılı başlangıç ödeneği ise 2.797.000 TL’dir. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 13,01 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı başlangıç ödeneğinin 2020 yılı başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler Şekil-9’da gösterilmiştir.

Şekil-9 Cari Transferler 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2020 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

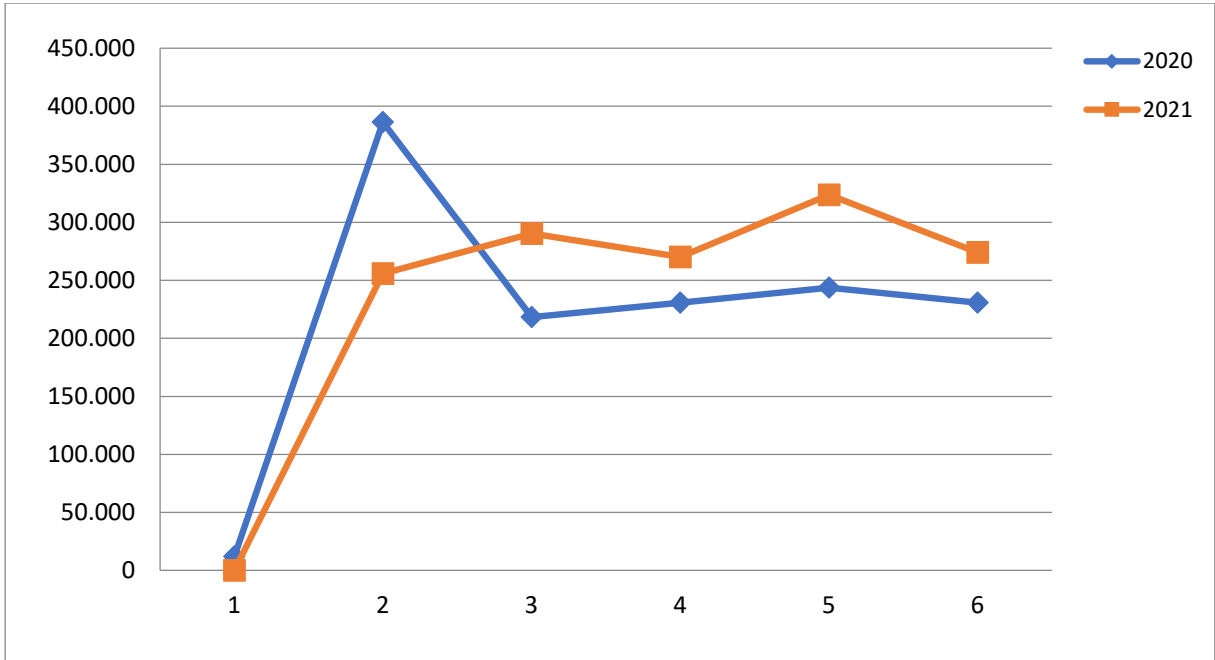


Çizelge-10 2020 ve 2021 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	12.046	0	-12.046	-100
Şubat	386.443	255.870	-130.573	-33,79
Mart	218.366	290.213	71.847	32,90
Nisan	230.873	270.289	39.416	17,07
Mayıs	243.581	323.582	80.001	32,84
Haziran	230.873	274.171	43.298	18,75
Toplam	1.322.183	1.414.125	91.942	6,95

Çizelge-10’da görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.322.183 TL olan cari transfer harcaması 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 91.942 TL artış göstererek 1.414.125 TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki artış %6,95 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-10 2020 ve 2021 Yıllarındaki Cari Transferlerin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-10’da 2020 ve 2021 yıllarındaki cari transferlerin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Cari transferlerden yapılan harcamaların büyük bir kısmı Sosyal Güvenlik Kurumuna 5510 sayılı Kanun’un 81. Maddesi gereği 6 ay içinde ve aylık taksitlerle ödenmesi gereken ek karşılık primleridir.

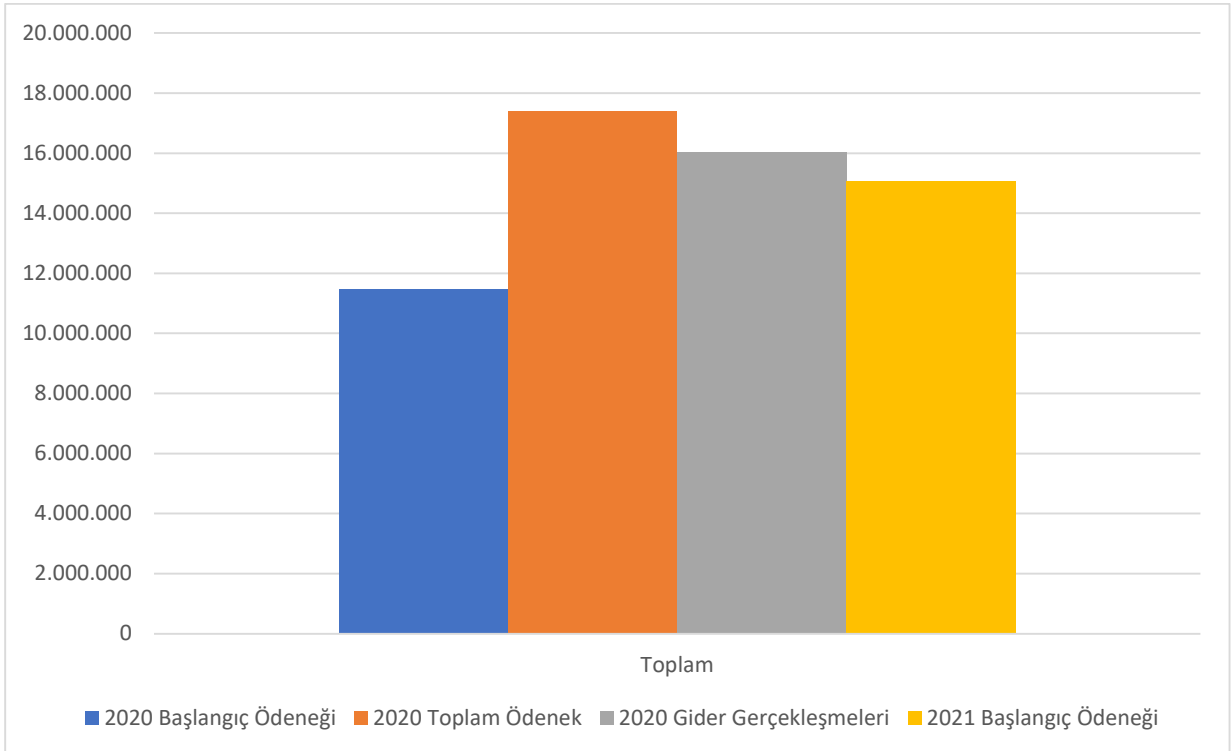
A.5 Sermaye Giderleri

Çizelge-11 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Sermaye Giderlerine İlişkin Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	2020 Toplam Ödenek	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Başlangıç Ödeneğine Göre Artış Oranı (%)
06.1	2.510.000	11.948.000	11.928.730	10.353.000	312,47
06.3	100.000	350.000	245.326	300.000	200
06.5	7.644.000	3.306.000	2.409.765	1.703.000	-77,72
06.6	150.000	250.000	157.637	300.000	100
06.7	1.046.000	1.546.000	1.275.119	2.401.000	129
Toplam	11.450.000	17.400.000	16.016.577	15.057.000	31,50

Çizelge-11’de görüldüğü üzere Üniversitemizin sermaye giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 11.450.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 17.400.000 TL, yılsonu gider gerçekleşmesi ise 16.016.567 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneğinde, 2020 yılı başlangıç ödeneğine göre % 31,50 oranında artış gerçekleşmiştir.

Şekil-11 Sermaye Giderleri 2021 Yılı Başlangıç Ödeneğinin 2021 Yılı Rakamları İle Karşılaştırılması

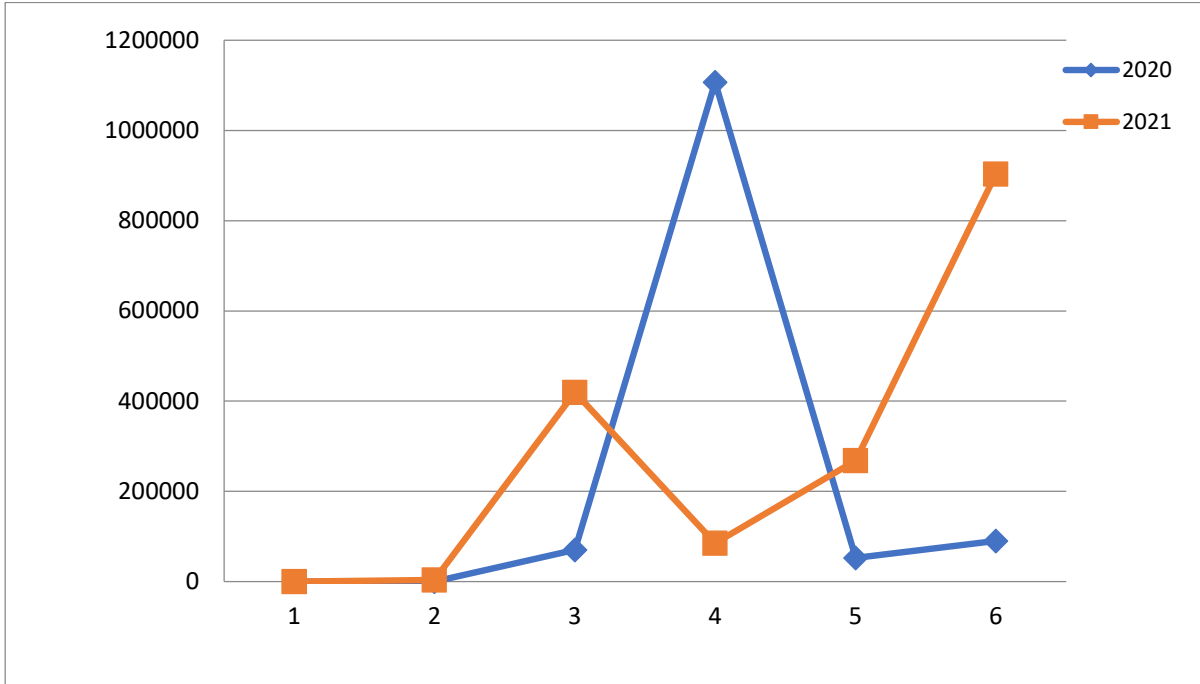


Çizelge-12 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	0	0	0	-
Şubat	0	3.696	3.696	-
Mart	70.714	419.116	348.402	492,69
Nisan	1.107.059	85.527	-1.021.532	-92,27
Mayıs	52.419	268.578	216.159	412,37
Haziran	90.514	903.470	812.956	898,15
Toplam	1.320.705	1.680.387	359.682	27,23

Çizelge-12’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.320.705 TL olan sermaye giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 359.682 TL artarak 1.680.387 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki toplam değişim % 27,23 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-12 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-12’de 2020 ve 2021 yıllarındaki sermaye giderlerinin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir.

A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Merkezi yönetim kapsamındaki kamu kurumları 2021 yılından itibaren performans esaslı bütçe program bütçe sistemine geçmiş ve bununla birlikte kamu idareleri bütçelerini faaliyet odaklı hazırlayarak program düzeyinde anahtar göstergeler ve alt program düzeyinde performans göstergeleri belirlenerek kamu idarelerinin performans bilgilerinin daha etkin bir şekilde kamuoyunun bilgisine sunulması amaçlanmıştır.

Bu kapsamda, Üniversitemiz de 2021 yılı itibariyle performans esaslı program bütçe sistemine geçmiş bulunmaktadır. Aşağıda yer alan çizelgede program ve alt program bilgilerine yer verilerek başlangıç ödenekleri ile 2021 Ocak-Haziran dönemine ait gider gerçekleştirmelerine bağlı performans bilgilerine yer verilmiştir.

Çizelge-13 2020 Yılı Rakamları ile 2021 Yılı Başlangıç Ödeneklerinin Gelişimi ve 2021 Yılı Gerçekleşmeleri

Program	Alt Program	2020 Başlangıç Ödenegi	2021 Başlangıç Ödenegi	2021 Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödenegine Göre Gerçekleşme Oranı (%)
Araştırma, Geliştirme ve Yenilik	Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme	-	372.000	166.581	44,78
Tedavi Edici Sağlık	Tedavi Hizmetleri	-	4.000.000	928.263	23,21
Yükseköğretim		-	125.054.000	68.701.921	54,94
	Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	-	122.150.000	68.624.580	56,18
	Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	-	2.904.000	77.341	2,66
Yönetim ve Destek Programı		-	23.576.000	9.003.361	38,19
	Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri	-	587.000	57.904	9,86
	Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	-	22.989.000	8.945.457	38,91
TOPLAM			153.002.000	78.800.125	51,50

Üniversitemizde, dört program ve bu programlar altında yer alan altı adet alt program ile birlikte performans esaslı program bütçe faaliyetleri yürütülmektedir. Program bazında, 2021 Ocak-Haziran döneminde 78.800.125 TL gider gerçekleşmesi olmuş ve başlangıç ödeneklerine göre gerçekleşme oranı % 51,50'dir. Genel olarak performans hedefinden sapmalar olmadığı görülse de bazı alt programlarda gerçekleşme oranlarının düşük olduğu gözlemlenmiştir. Covid-19 salgını nedeniyle sekteye uğrayan yükseköğretim hizmetleri neticesinde bu durumun ortaya çıktığı değerlendirilmektedir. Yılın ikinci yarısında

üniversitelerde yüzyüze eğitime geçilmesi ile birlikte performans gerçekleştirmelerinde iyileşmeler olacağı öngörülmektedir.

A. 6.1 Araştırma, Geliştirme ve Yenilik

A.6.1.1. Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme

Çizelge-14 2020 ve 2021 Yıllarındaki Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	0	-	-
Şubat	-	0	-	-
Mart	-	0	-	-
Nisan	-	0	-	-
Mayıs	-	0	-	-
Haziran	-	166.581	-	-
Toplam	-	166.581	-	-

Çizelge-14'te görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Araştırma, Geliştirme ve Yenilik* programı altında yer alan *Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme* alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise sadece Haziran ayında 166.581 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

A. 6.2 Tedavi Edici Sağlık

A.6.2.1. Tedavi Hizmetleri

Çizelge-15 2020 ve 2021 Yıllarındaki Tedavi Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	0	-	-
Şubat	-	0	-	-
Mart	-	340.089	-	-
Nisan	-	-	-	-
Mayıs	-	-	-	-
Haziran	-	588.173	-	-

Toplam	-	928.263	-
---------------	---	----------------	---

Çizelge-15'te görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Tedavi Edici Sağlık* programı altında yer alan *Tedavi Hizmetleri* alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 928.263 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

A. 6.3 Yükseköğretim

A.6.3.1. Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim

Çizelge-16 2020 ve 2021 Yıllarındaki Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitimi Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	12.032.588	-	-
Şubat	-	11.306.916	-	-
Mart	-	10.808.501	-	-
Nisan	-	11.697.241	-	-
Mayıs	-	11.523.709	-	-
Haziran	-	11.255.625	-	-
Toplam	-	68.624.580	-	-

Çizelge-16'da görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Yükseköğretim* programı altında yer alan *Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim* alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 68.624.580 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

A.6.3.1. Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı

Çizelge-17 2020 ve 2021 Yıllarındaki Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	9	-	-
Şubat	-	12	-	-
Mart	-	28.703	-	-
Nisan	-	55	-	-
Mayıs	-	17	-	-
Haziran	-	48.545	-	-
Toplam	-	77.341	-	-

Çizelge-17’de görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Yükseköğretim* programı altında yer alan *Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı* alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 77.341 TL gider gerçekleşmesi olmuştur. Gider gerçekleşmesinin bu kadar düşük olmasının nedeni Covid-19 salgını neticesinde yükseköğretim kurumlarında uzaktan eğitim yapılması nedeniyle öğrencilere yönelik harcamaların yapılamamasından kaynaklanmaktadır.

A. 6.4 Yönetim ve Destek Programı

A.6.4.1. Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri

Çizelge-18 2020 ve 2021 Yıllarındaki Teftiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	9.476	-	-
Şubat	-	8.801	-	-
Mart	-	10.451	-	-
Nisan	-	16.126	-	-
Mayıs	-	6.451	-	-
Haziran	-	6.601	-	-
Toplam	-	57.904	-	-

Çizelge-18’de görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Yönetim ve Destek Programı* altında yer alan *Teftiş, Denetim ve Danışmanlık*

Hizmetleri alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 57.904 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

A.6.4.1. Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler

Çizelge-19 2020 ve 2021 Yıllarındaki Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler Alt Programına Ait Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	-	1.482.494	-	-
Şubat	-	1.545.590	-	-
Mart	-	1.587.093	-	-
Nisan	-	1.462.037	-	-
Mayıs	-	1.458.830	-	-
Haziran	-	1.409.413	-	-
Toplam	-	8.945.457	-	-

Çizelge-19’ da görüldüğü üzere, performans esaslı program bütçe uygulamasının ilk yılı olduğundan *Yönetim ve Destek Programı* altında yer alan *Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler* alt programında 2020 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin veri paylaşılammıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 8.945.457 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

B. Bütçe Gelirleri

Çizelge-20 2020 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri ile 2021 Yılı Planlanan Gelirler ve 2020-2021 Yıllarındaki Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Gelir Ekonomik Kod	2020 Gerçekleşen Gelir	2021 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2020	2021	2020	2021	
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.883.538	3.777.000	2.113.271	3.098.282	43,27	82,03	46,61
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	130.086.624	146.958.000	58.478.800	79.093.785	44,95	53,82	35,25

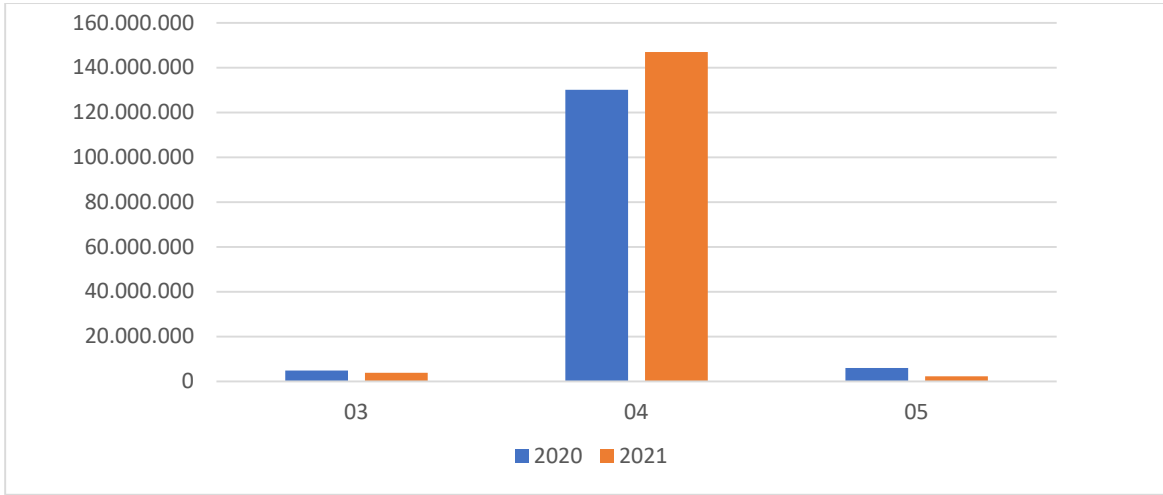
05-Diğer Gelirler	6.004.851	2.267.000	2.029.900	945.356	33,80	41,70	-53,43
Toplam	140.975.013	153.002.000	62.621.971	83.137.424	44,42	54,34	32,76

Çizelge-20’de Üniversitemizin 2020 yılı gelir gerçekleştirmeleri, 2021 yılında planlanan gelirler, 2020 ve 2021 yıllarına ait ilk altı aylık dönem bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler gösterilmiştir.

2020 yılında Üniversitemiz bütçesinde 4.883.538 TL teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 130.086.624 TL alınan bağış ve yardımlar ve 6.004.851 TL diğer gelirler olmak üzere toplam 140.975.013 TL net gelir gerçekleşmiştir.

2021 yılı planlanan gelirlere bakıldığında; teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 3.777.000 TL, alınan bağış ve yardımlar 146.958.000 TL ve 2.267.000 TL diğer gelirler olmak üzere toplamda 153.002.000 TL gelir planlanmıştır.

Şekil-13 2020 Yılı Gerçekleşen Gelirler ve 2021 Yılı İçin Planlanan Gelirlerin Karşılaştırılması

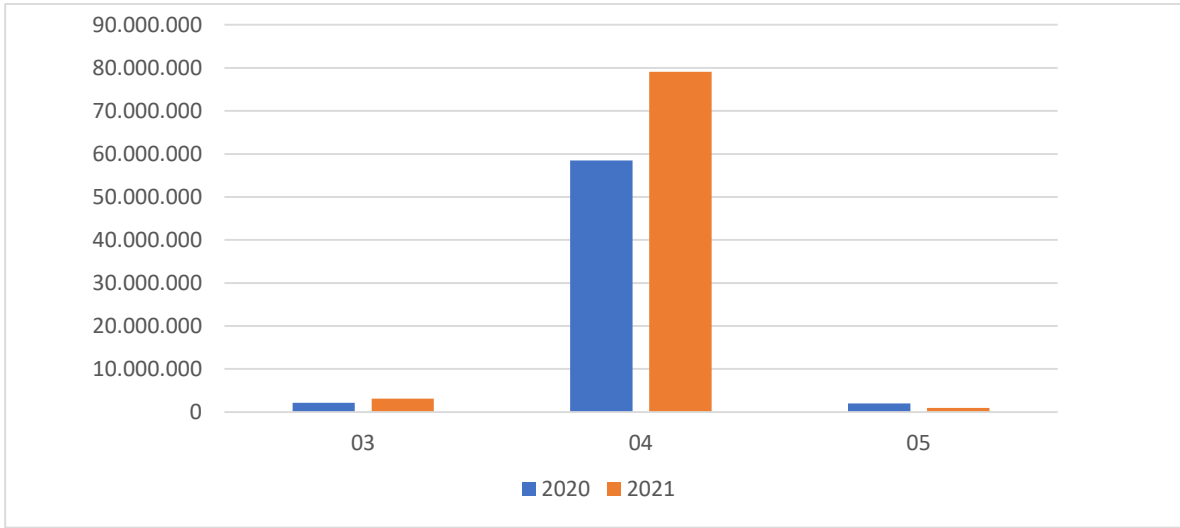


Şekil-13’de 2020 yılı gelir gerçekleştirmeleri ve 2021 yılında planlanan gelirler karşılaştırılmıştır.

Üniversitemizde 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 62.621.372 TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 2.113.271 TL’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 58.478.800 TL’si alınan bağış ve yardımlardan ve 2.029.900 TL’si diğer gelirlerden oluşmuştur.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 83.137.424 TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 3.098.282 TL’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 79.093.785 TL’si alınan bağış ve yardımlardan ve 945.356 TL’si diğer gelirlerden oluşmuştur.

Şekil-14 2020 ve 2021 Yılları Gelir Gerçekleşmelerinin Karşılaştırılması (Ocak-Haziran)



Şekil-14’de 2020 ve 2021 yıllarının ilk altı aylık dönemindeki gelir gerçekleştirmeleri karşılaştırılmıştır.

2020 yılında elde edilen teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 43,27’lik kısmı Ocak-Haziran döneminde elde edildiği görülmüştür. 2021 yılında ise planlanan teşebbüs ve mülkiyet gelirinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 82,03’tür.

2020 yılında elde edilen alınan bağış ve yardımların % 44,95’lik kısmı Ocak - Haziran döneminde elde edilmiştir. 2021 yılında ise planlanan bağış ve yardımların % 53,82’lik kısmı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2020 yılında elde edilen diğer gelirlerin % 33,80’lik kısmı Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. 2021 yılında ise planlanan diğer gelirlerin % 41,70’lik kısmı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

Üniversitemizin 2020 yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleşmesi 62.621.971 TL olmuştur. 2021 yılı aynı dönemde ise gelir % 32,76’lık artışla 83.137.424 TL olarak gerçekleşmiştir.

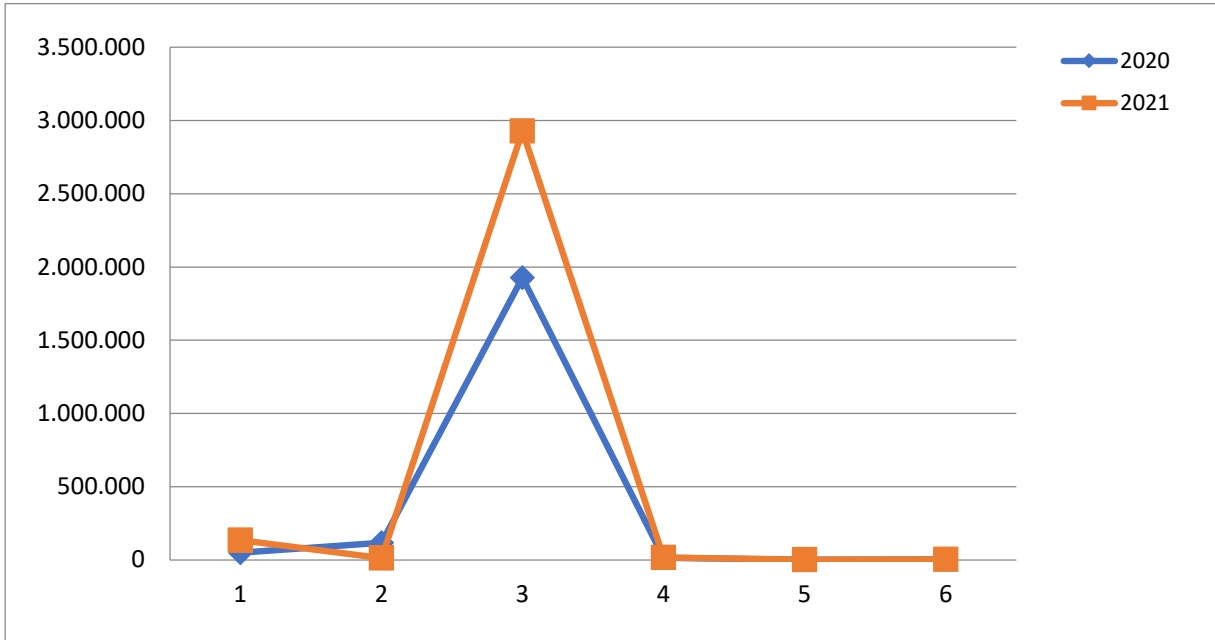
B.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Çizelge-21 2020 ve 2021 Yıllarındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	48.700	134.764	86.064	176,72
Şubat	117.572	13.470	-104.102	-88,54
Mart	1.927.022	2.929.164	1.002.142	52,00
Nisan	13.681	16.024	2.343	17,12
Mayıs	2.571	1.271	-1.300	-50,56
Haziran	3.724	3.589	-135	-3,63
Toplam	2.113.271	3.098.282	985.011	46,61

Çizelge-21’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak - Haziran döneminde 2.113.271 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 985.011 TL artış göstererek 3.098.282 TL olmuştur. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerindeki değişim % 46,61 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-15 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



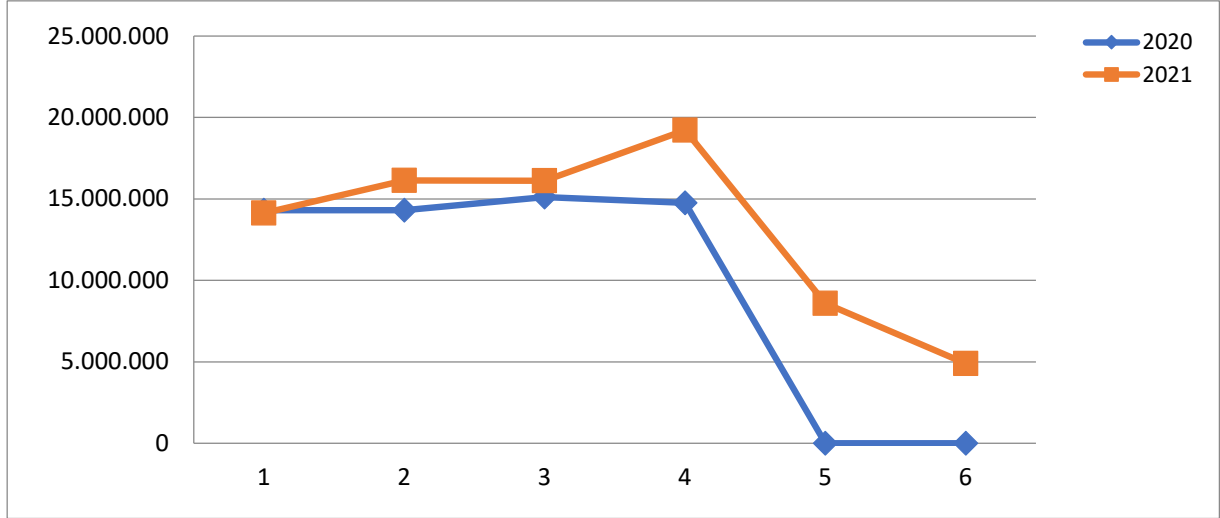
B.2 Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

Çizelge-22 2020 ve 2021 Yıllarındaki Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	14.300.000	14.120.000	-180.000	1,26
Şubat	14.309.000	16.139.200	1.830.200	12,79
Mart	15.119.800	16.123.185	1.003.385	6,6
Nisan	14.750.000	19.220.400	4.470.700	30,31
Mayıs	0	8.591.000	8.591.000	100
Haziran	0	4.900.000	4.900.000	100
Toplam	58.478.800	79.093.785	20.614.985	35,25

Çizelge-22’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 58.478.800 TL olan alınan bağış ve yardımlar, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 20.614.985 TL artış göstererek 79.093.785 TL olmuştur. Alınan bağış ve yardımlardaki bu değişim % 35,25 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-16 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



Şekil-16’da 2020 ve 2021 yıllarındaki alınan bağış ve yardımların aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardımların aylık gerçekleştirmeleri incelendiğinde Ocak-Nisan arasındaki ayındaki gelirlerin yüksek, diğer aylardaki gelirlerin düşük olduğu görülmektedir. Bunun sebebi merkezi yönetim tarafından yapılan ödenek tahakkuk işlemleridir.

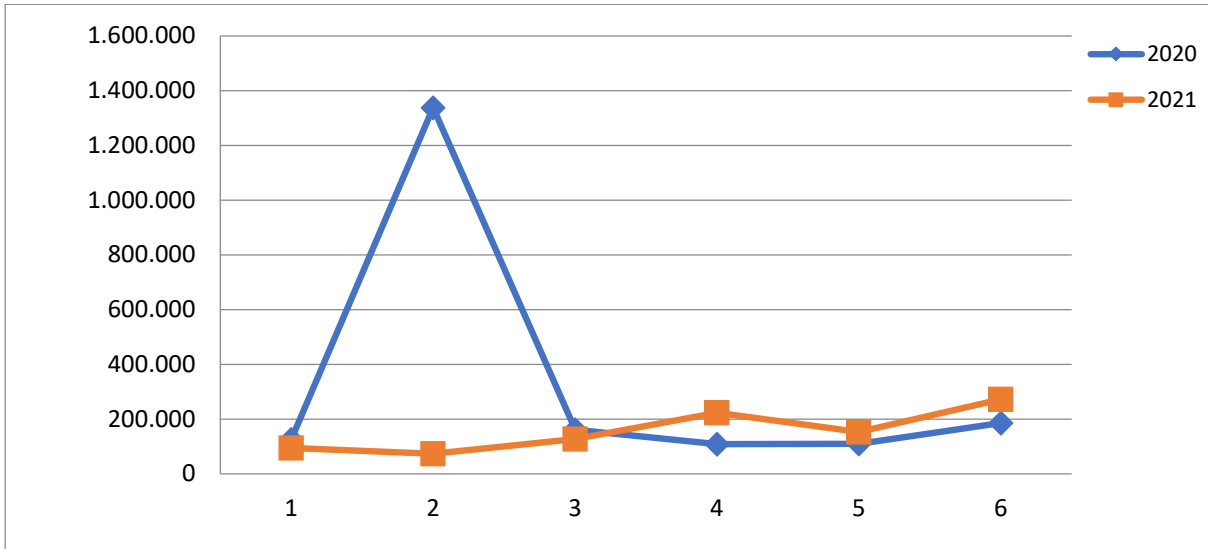
B.5 Diğer Gelirler

Çizelge-23 2020 ve 2021 Yıllarındaki Diğer Gelirlerin Aylara Göre Dağılımı

Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	126.589	94.939	-31.650	-25,00
Şubat	1.338.096	73.570	-1.264.526	-94,50
Mart	160.868	126.862	-34.006	-21,13
Nisan	108.524	223.700	115.176	106,12
Mayıs	110.177	153.673	43.496	39,47
Haziran	185.645	272.612	86.967	46,85
Toplam	2.029.900	945.356	-1.084.544	-53,43

Çizelge-23’de görüldüğü üzere 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.029.900 TL olan diğer gelirler 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.084.544 TL azalış göstererek 945.356 TL olmuştur. Diğer gelirlerdeki değişim % -53,43 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil-17 2020 ve 2021 Yıllarındaki Sermaye Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı (Ocak-Haziran)



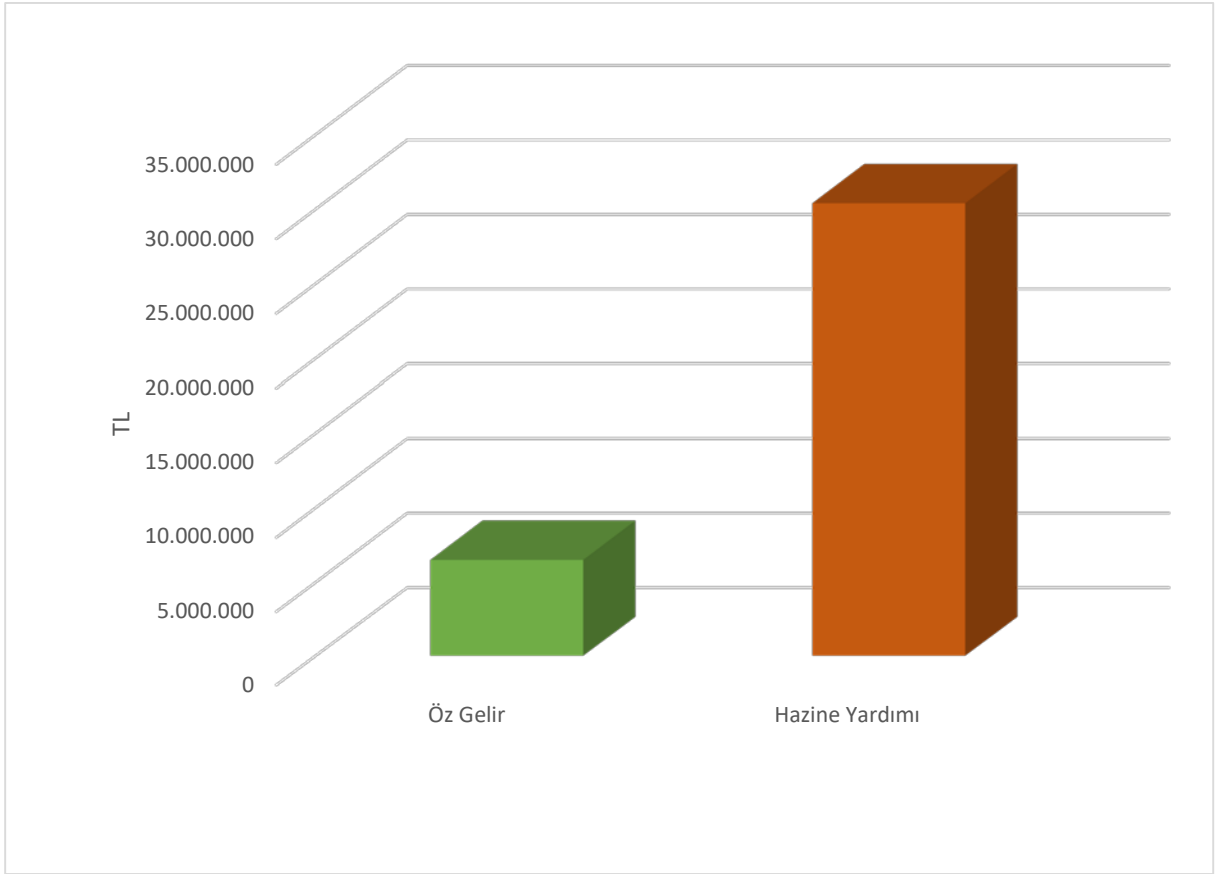
Şekil-17’de 2020 ve 2021 yıllarındaki diğer gelirlerin aylara göre dağılımına ilişkin bilgiler gösterilmiştir. Bir önceki senenin aynı dönemi ile kıyaslandığında gelirlerde düşüş olduğu görülmektedir. Düşüşün nedeni ise Covid-19 küresel salgın sebebiyle tahsilatların durdurulmasından kaynaklanmaktadır.

C. Finansman

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında özel bütçeli kuruluş olan Üniversitemiz, giderlerini hazine yardımı ve elde ettiği özgelirlerden karşılamaktadır. Yıl içinde elde edilen özgelirlerin ve Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) tahakkuka bağlanan hazine yardımlarının yılsonunda harcanamayan kısmı ertesi yıla devretmekte, bu tutarlar bir sonraki yıl giderlerinin finansmanında kullanılabilir. 2020 yılından 2021 yılına 6.496.729,06 TL özgelir ve 30.391.097,14 TL hazine yardımından devir olmak üzere toplam 36.887.826,20 TL devir gerçekleşmiş olup 2021 yılı bütçesinde finansman öngörülmediğinden 2021 yılı finansman fazlası 36.887.826,20 TL olarak gerçekleşmiştir. Şekil-18’de de görüldüğü üzere finansman fazlasının %18’i özgelirlerden, % 82’si hazine yardımından devirler oluşturmaktadır.

2020 yılından 2021 yılına 6.496.729,06 TL özgelir ve 30.391.097,14 TL hazine yardımından devir olmak üzere toplam 36.887.826,20 TL devir gerçekleşmiş olup 2021 yılı bütçesinde finansman öngörülmediğinden 2021 yılı finansman fazlası 36.887.826,20 TL olarak gerçekleşmiştir. Şekil-18’de de görüldüğü üzere finansman fazlasının %18’i özgelirlerden, % 82’si hazine yardımından devirler oluşturmaktadır.

Şekil-18 2021 Yılına Devreden Özgelir ve Hazine Yardımı



Hazine yardımı tahakkuk devrinin büyük bölümünü yatırım bütçesinden harcanamayan kalan oluşturmaktadır.

Özgelir karşılığı finansman fazlası tutar incelendiğinde ise fazlanın ikinci öğretim gelirleri, öğrenci katkı payı telafi gelirleri, diğer hizmet gelirleri ve mevduat faizi gelirlerinden kaynaklandığı görülmektedir.

II-OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Akademik ve idari birimlerin ihtiyaçlarının bütçe ödeneklerini aşmayacak şekilde temin edilebilmesi için gerekli önceliklendirmenin merkezi düzeyde yapılabilmesine imkân tanımak; ihtiyaçların ölçek ekonomisi avantajlarından da yararlanılarak daha düşük maliyetle, ürün, miktar ve kalite standardı sağlanarak temin edilmesini sağlamak amaçlarıyla Üniversitemizde birden fazla birimi ilgilendiren mal ve hizmet alımları destek hizmetlerini yürüten birimler tarafından yapılmaktadır. 2020-2023 Stratejik Planının hayata geçirilmesiyle hedeflere yönelik harcamalar da yapılmıştır.

A. 2021 Yatırım Projeleri Uygulamaları

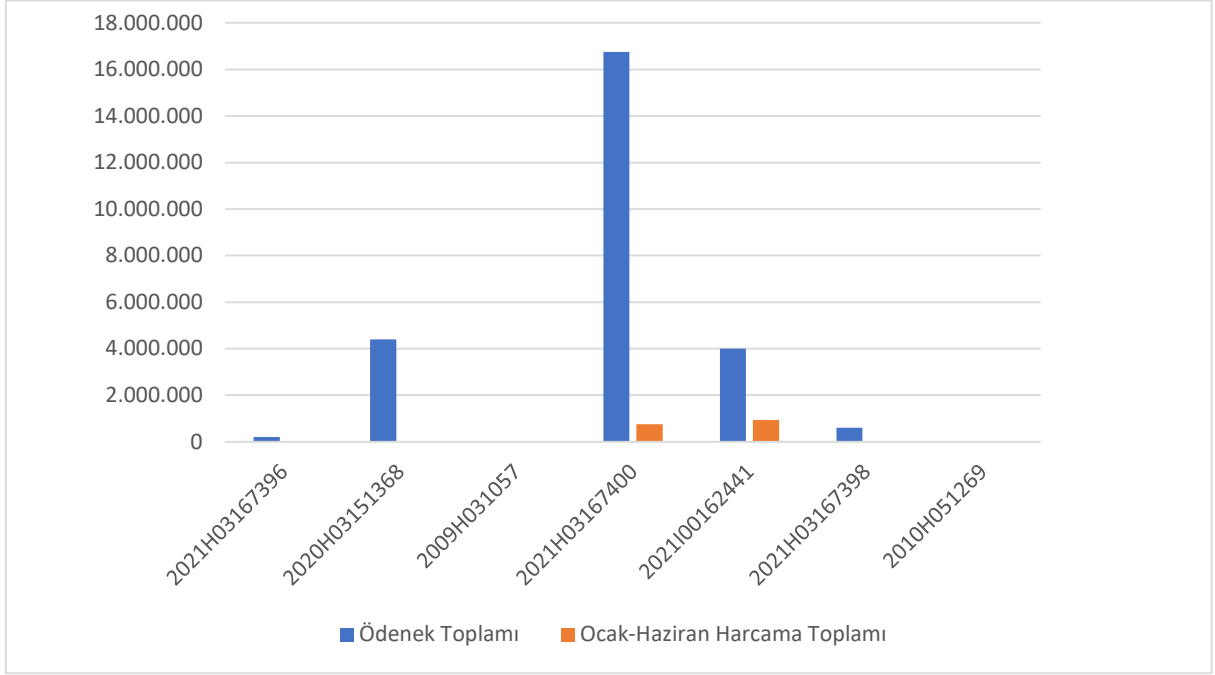
2021 yılı yatırım programında yer alan projelerin detayları Çizelge-24'de yer almaktadır.

Çizelge-24 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları

Proje No	Proje Adı	2021 Yılı Toplam Ödenegi	Ocak-Haziran Harcama Toplamı	Kalan Ödenek	Gerçekleşme Oranı (%)
2021H03167396	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	200.000	-	200.000	0
2020H03151368	Kampüs Altyapısı	4.401.000	-	4.401.000	0
2009H031057	Derslik ve Merkezi Birimler	1.000	-	1.000	0
2021H03167400	Muhtelif İşler	16.753.000	752.124	16.000.876	4,5
2021I00162441	Muhtelif İşler (Sağlık)	4.000.000	928.263	3.071.737	23,21
2021H03167398	Yayın Alımı	600.000	-	600.000	0
2010H051269	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2.000	-	2.000	0
TOPLAM		25.957.000	1.680.387	24.276.613	6,48

2021 Yılı Yatırım Programında yer alan Üniversitemiz projelerinin ilgili yıl ödenekleri ve 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde yapılan harcamalar Şekil-19’da karşılaştırılmaktadır.

Şekil-19 Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları



A.1. 2021H03167396 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesine ilişkin detaylar Çizelge-25’de yer almaktadır.

Çizelge-25 2021H03167396 Nolu Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

Proje Başlama Yılı	2021
Proje Bitiş Yılı	2021
Proje Tutarı	200.000 TL
Ödenek Miktarı	200.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	200.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	200.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.2. 2020H03151368 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Kampüs Altyapısı Projesine ilişkin detaylar Çizelge-26’da yer almaktadır.

Çizelge-26 2020H03151368 Nolu Kampüs Altyapısı Projesi

Proje Başlama Yılı	2020
Proje Bitiş Yılı	2022
Proje Tutarı	7.760.205 TL
Ödenek Miktarı	1.501.000 TL
Eklenen	2.900.000 TL
Toplam Ödenek	4.401.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	4.401.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.3. 2009H031057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Derslik ve Merkezi Birimler Projesine ilişkin detaylar Çizelge-27’de yer almaktadır.

Çizelge-27 2009H031057 Nolu Derslik ve Merkezi Birimler Projesi

Proje Başlama Yılı	2009
Proje Bitiş Yılı	2022
Proje Tutarı	10.606.000 TL
Ödenek Miktarı	1.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	1.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	1.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.4. 2021H03167400 Nolu Muhtelif İşler Projesi

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 752.124 TL tutarında harcama yapılmıştır. Büro mefruşatı, bilgisayar, laboratuvar cihazı, yazıcı, zirai gereçler gibi alımlar gerçekleştirilmiştir. Muhtelif İşler Projesine ilişkin detaylar Çizelge-28’de yer almaktadır.

Çizelge-28 2021H03167400 Nolu Muhtelif İşler Projesi

Proje Başlama Yılı	2021
Proje Bitiş Yılı	2021
Proje Tutarı	16.753.000 TL
Ödenek Miktarı	8.753.000 TL
Eklenen	8.000.000 TL
Toplam Ödenek	16.753.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	752.124 TL
Kalan Ödenek	16.000.876 TL
Gerçekleşme Oranı %	% 4,5

A.5. 2021H03167398 Nolu Yayın Alımı Projesi

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde herhangi bir harcama yapılmamıştır. Yayın Alımı Projesine ilişkin detaylar Çizelge-29’da yer almaktadır.

Çizelge-29 2021H03167398 Nolu Yayın Alımı Projesi

Proje Başlama Yılı	2021
Proje Bitiş Yılı	2021
Proje Tutarı	600.000 TL
Ödenek Miktarı	600.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	600.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	600.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.6. 2010H051269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde her hangi bir harcama yapılmamıştır. Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesine ilişkin detaylar Çizelge-30’da yer almaktadır.

Çizelge-30 2010H051269 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Proje Başlama Yılı	2010
Proje Bitiş Yılı	2023
Proje Tutarı	22.750.000 TL
Ödenek Miktarı	2.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	2.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	0 TL
Kalan Ödenek	2.000 TL
Gerçekleşme Oranı %	0

A.7. 2021I00162441 Muhtelif İşler (Sağlık) Projesi

Proje kapsamında 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 928.263 TL tutarında harcama yapılmıştır. Muhtelif İşler (Sağlık) Projesine ilişkin detaylar Çizelge-31’de yer almaktadır.

Çizelge-31 2021I00162441 Muhtelif İşler Projesi (Sağlık)

Proje Başlama Yılı	2021
Proje Bitiş Yılı	2021
Proje Tutarı	4.000.000 TL
Ödenek Miktarı	4.000.000 TL
Eklenen	0 TL
Toplam Ödenek	4.000.000 TL
Harcama (Ocak-Haziran)	928.263 TL
Kalan Ödenek	3.071.737
Gerçekleşme Oranı %	23,21

B. Diğer Faaliyetler

- İç Kontrol Standartlarına uygun Eylem Planı uygulamaya konulmuştur.
- Şubat ayı içerisinde 2020 Yılı İdare Faaliyet Raporu hazırlanmıştır.
- 2021 Yılı Performans Programı hazırlanmıştır.
- Mart ayı içerisinde 2020 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu hazırlanmıştır.
- 2020 Yılı Kamu İdare Hesabı Defteri hazırlanmıştır.
- Nisan ayı içerisinde 2020 Yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu yayımlanmıştır.
- 2020 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2020 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabı hazırlanmıştır.
- Sözleşmeli personel ve yemek hizmeti alımı ihalelerinin ön mali kontrolü yapılmıştır.
- Nisan ayında Üniversitemiz 2020 Temel Mali Tablolar hazırlanarak yayımlanmıştır.

III-TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

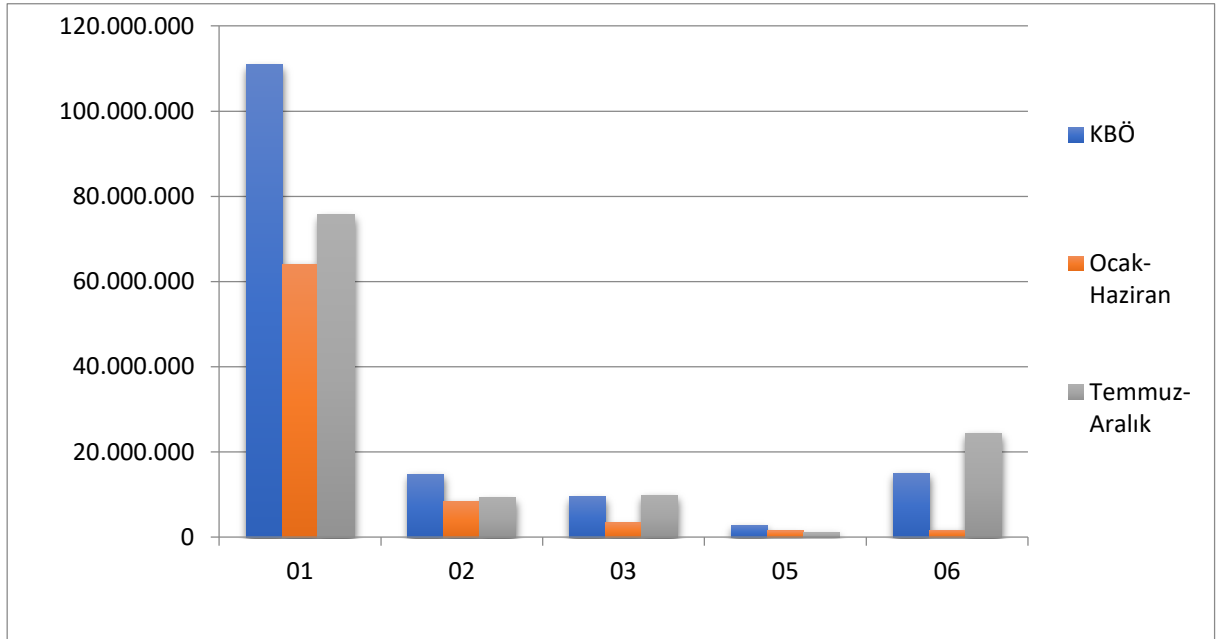
A. Bütçe Giderleri

Üniversitemize 2021 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 153.002.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yılsonu gider gerçekleşme tutarının ise 198.874.338 TL civarında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Çizelge-32 2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Temmuz-Aralık Dönemi Tahminleri

Bütçe Tertibi	2021 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	2021 Yılı Sonu Harcama Tahmini
01- Personel Giderleri	110.860.000	64.031.648	75.691.652	139.723.300
02- SGK Devlet Prim Giderleri	14.767.000	8.333.328	9.271.672	17.605.000
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.521.000	3.340.638	9.791.050	13.131.688
05- Cari Transfer	2.797.000	1.414.125	1.047.225	2.461.350
06- Sermaye Giderleri	15.057.000	1.680.387	24.272.613	25.953.000
Toplam	153.002.000	78.800.125	120.074.213	198.874.338

Şekil-20 2021 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri ve Tahminleri



A.1 Personel Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 64.031.648 TL olan personel giderlerinin yeni yapılacak atamalar ve personel ücretlerine yapılacak zamla birlikte Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık olarak 75.691.652 TL olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 126’sı olacağı tahmin edilmektedir.

A.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 8.333.328 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin de personel giderleri gibi yeni yapılacak atamalar ve personel ücretlerine yapılacak zamlarla birlikte Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık olarak 9.271.672 TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %119’u olacağı tahmin edilmektedir.

A.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.340.638 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde 9.791.050 TL olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %138’i olacağı tahmin edilmektedir. Harcama birimlerimiz tarafından yapılacak olan harcamalar hizmetlerde aksamaya meydan vermeden hesap verilebilirliği esas alarak yapılacaktır.

A.4 Cari Transferler

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.414.125 TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2021 döneminde 1.047.225 TL olması beklenmektedir. Cari transferlerde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 88’i olacağı tahmin edilmektedir.

A.5 Sermaye Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.680.387 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde 24.272.613 TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %172’si olacağı tahmin edilmektedir.

A.6 Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Üniversitemiz, 2021 yılı itibariyle performans esaslı program bütçe sistemine geçmiş bulunmaktadır. Aşağıda yer alan çizelgede program ve alt program bilgilerine yer verilerek başlangıç ödenekleri ile 2021 yılı Ocak-Haziran dönemine ait gider gerçekleştirmeleri, Temmuz-Aralık dönemi ile yılsonu harcama tahminlerine yer verilmiştir.

Çizelge 33 2021 Yılı Program Sınıflandırılmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Bütçe Tertibi	2021 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	2021 Yıl Sonu Harcama Tahmini
Araştırma, Geliştirme ve Yenilik	372.000	166.581	575.835	742.416
Yükseköğretimde Bilimsel Araştırma ve Geliştirme	372.000	166.581	575.835	742.416
Tedavi Edici Sağlık	4.000.000	928.263	3.071.737	4.000.000
Tedavi Hizmetleri	4.000.000	928.263	3.071.737	4.000.000
Yükseköğretim	125.054.000	68.701.921	106.429.236	175.131.157
Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	122.150.000	68.624.580	104.411.425	173.036.005
Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	2.904.000	77.341	2.017.811	2.095.152
Yönetim ve Destek Programı	23.576.000	9.003.361	9.997.404	19.000.765
Tefiş, Denetim ve Danışmanlık Hizmetleri	587.000	57.904	77.096	135.000
Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	22.989.000	8.945.457	9.920.308	18.865.765
Toplam	153.002.000	78.800.125	120.074.213	198.874.338

B. Bütçe Gelirleri

Çizelge-34'de görüldüğü üzere 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 79.093.785 TL'si hazine yardımı ve 4.048.335 TL'si özgelir olmak üzere toplam 83.137.424 TL gelir elde edilmiştir.

2021 yılı Temmuz–Aralık döneminde 67.943.215 TL’si hazine yardımı ve 4.909.382 TL’si özgelir olmak üzere 72.852.597 TL gelir elde edilmesi öngörülmektedir.

Yılsonuna kadar 147.037.000 TL’si hazine yardımı ve 8.953.020 TL’si özgelir olmak üzere toplam 155.990.020 TL gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

Çizelge-34 2021 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri

Gelir Ekonomik Kod	2020 Gerçekleşen Gelir	2021 Planlanan Gelir	Ocak–Haziran Dönemi Gerçekleşmesi	Temmuz–Aralık Dönemi Tahmini	Toplam Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.883.538	3.777.000	3.098.282	2.028.738	5.127.020
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	130.086.624	146.958.000	79.093.785	67.943.215	147.037.000
05-Diğer Gelirler	6.004.851	2.267.000	945.356	2.880.644	3.826.000
Özelgelir Toplamı (03 + 05)	10.888.390	6.044.000	4.043.639	4.909.382	8.953.020
Toplam (03 + 04 + 05)	140.975.013	153.002.000	83.137.424	72.852.597	155.990.020

C. Finansman

2021 yılı sonuna kadar gerçekleşecek bütçe giderleri hazine yardımları ve Üniversitemizce elde edilecek olan öz gelirlerden finanse edilecektir. Temmuz–Aralık döneminde 2021 yılı finansman fazlasının ödenekleştirilmeyen kısmının büyük bir bölümü sermaye harcamaları olmak üzere birimlerin ihtiyacına göre likit karşılığı ödenek olarak ekleneceği öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ–ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A. 2021 Yatırım Projeleri Uygulamaları

Çizelge-35 2021 Yılı Ocak–Haziran Dönemi Yatırım Gerçekleşmeleri ve Temmuz–Aralık Dönemi Tahminleri

Proje No	Proje Adı	2021 Yılı Toplam Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama Toplamı	Temmuz–Aralık Dönemi Tahmini	Toplam Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini
2021H03167396	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	200.000	0,00	200.000	200.000
2020H03151368	Kampüs Altyapısı	4.401.000	0,00	4.400.000	4.400.000
2009H031057	Derslik ve Merkezi Birimler	1.000	0,00	0,00	0,00
2021H03167400	Muhtelif İşler	16.753.000	752.124	15.948.876	16.701.000
2021I00162441	Muhtelif İşler (Sağlık)	4.000.000	928.263	3.071.737	4.000.000
2021H03167398	Yayın Alımı	600.000	0,00	600.000	600.000
2010H051269	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2.000	0,00	0,00	0,00
TOPLAM		25.957.000	1.680.387	24.220.613	25.901.000

B- Diğer Faaliyetler

- Üniversitemiz 2022, 2023 ve 2024 yılı bütçeleri ile yatırım programlarının tüm birimlerle koordineli olarak hazırlanacaktır.
- 2021 Yılı Performans Programındaki hedefler takip edilecektir.
- 2019-2023 Stratejik Planında yer alan ve ilk yıl uygulanan hedefler ve stratejiler diğer yıllarda da hayata geçirilmeye devam edecektir.
- Stratejik Planın 6 aylık değerlendirilmesi yapılacaktır.
- Performans Bilgi Sistemi (Per-bis) hayata geçirilerek aktif veri izleme ve değerlendirilmesi yapılacaktır.
- Kalite güvencesi sistemi çalışmaları devam edecektir.
- İç kontrol standartlarına uyum eylem planı uygulamaya devam edilecektir.
- Ön mali kontrol faaliyetleri yürütülecektir.

V- EKLER

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:
Kurum Ad:2021
KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

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 TAHMINİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		2020	2021	
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	143.690.730	153.002.000	12.060.715	13.524.566	10.885.706	12.861.319	11.027.696	12.774.838	12.017.886	13.175.458	8.810.515	12.989.006	9.930.956	13.474.938	64.733.474	78.800.125	21,73	45,05	51,50	198.874.338
01 - PERSONEL GİDERLERİ	102.235.049	110.860.000	9.848.006	11.631.596	8.052.245	10.401.542	8.130.643	10.106.035	8.804.963	10.752.698	7.198.544	10.727.179	8.156.861	10.412.598	50.191.261	64.031.648	27,58	49,09	57,76	139.723.300
01.01 - MEMURLAR	93.512.664	99.055.000	9.657.336	11.356.602	7.362.867	9.615.791	7.386.903	9.355.742	7.601.562	10.020.506	6.927.702	9.717.103	7.506.054	9.645.069	46.442.424	59.710.812	28,57	49,66	60,28	125.120.800
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	514.064	544.000	0	0	41.035	47.588	41.035	93.456	41.035	75.369	41.035	75.245	41.035	75.245	205.175	366.903	78,82	39,91	67,45	1.942.500
01.03 - İŞÇİLER	8.120.862	10.805.000	190.760	274.576	641.480	738.163	660.613	656.837	1.129.813	656.823	228.686	934.831	608.790	692.284	3.460.051	3.953.514	14,26	42,61	36,59	12.310.000
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	87.459	449.000	0	418	6.862	0	42.092	0	32.553	0	1.122	0	982	0	83.611	418	-99,50	95,60	0,09	350.000
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDİ	13.321.924	14.767.000	1.346.125	1.579.855	1.065.308	1.390.811	1.072.426	1.345.029	1.184.071	1.317.240	990.091	1.374.347	1.066.844	1.326.046	6.724.865	8.333.328	23,92	50,48	56,43	17.605.000
02.01 - MEMURLAR	11.510.170	12.364.000	1.301.868	1.517.970	940.231	1.219.363	932.680	1.182.989	930.237	1.160.028	928.412	1.154.367	925.349	1.160.195	5.958.777	7.394.913	24,10	51,77	59,81	15.416.000
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	115.664	125.000	0	0	0	10.707	9.233	17.836	9.233	15.005	9.233	15.005	15.005	46.144	73.558	59,34	39,91	58,85	343.000	
02.03 - İŞÇİLER	1.676.424	2.173.000	42.901	61.782	115.550	160.728	128.409	144.192	243.172	142.152	51.424	204.958	132.042	150.846	713.506	864.650	21,18	42,56	39,79	1.846.000
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	19.666	105.000	1.356	103	285	12	2.105	12	1.429	55	1.022	17	221	0	6.419	198	-96,91	32,64	0,19	0
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	10.361.256	9.521.000	854.538	313.115	1.381.710	809.401	1.535.547	614.445	690.920	749.704	325.880	295.320	385.863	558.653	5.174.459	3.340.638	-35,44	49,94	35,09	13.131.688
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	9.175.745	8.087.000	827.531	309.514	1.324.796	775.816	1.451.379	582.516	633.238	615.149	266.595	268.813	254.376	471.610	4.757.917	3.023.417	-36,46	51,85	37,39	11.298.183
03.03 - YOLLUKLAR	148.921	461.000	7.853	552	21.364	5.789	32.892	3.446	8.050	7.982	1.441	2.338	12.748	31.425	84.348	51.533	-38,90	56,64	11,18	498.655
03.04 - GÖRÜŞ GİDERLERİ	38.576	20.000	7.926	1.177	2.197	2.666	370	4.200	0	44.260	472	200	170	6.375	11.085	58.077	431,15	28,73	294,39	104.780
03.05 - HİZMET ALIMLARI	759.953	495.000	11.228	1.872	28.170	22.676	48.363	16.830	45.108	63.676	29.048	21.032	112.411	44.724	274.329	170.809	-37,74	36,10	34,51	729.770
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	13.997	15.000	0	0	0	0	0	4.998	0	0	0	0	2.361	0	2.361	4.998	111,71	16,87	33,32	15.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	164.178	297.000	0	0	5.183	2.454	2.543	2.454	4.524	18.637	2.413	2.938	3.797	4.519	18.459	31.004	67,96	11,24	10,44	325.300
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	59.885	146.000	0	0	0	0	0	0	0	25.960	0	0	0	25.960	0	0,00	43,35	0,00	160.000	
05 - CARİ TRANSFERLER	1.755.923	2.797.000	12.046	0	386.443	255.870	218.366	290.213	230.873	270.289	243.581	323.582	230.873	274.171	1.322.183	1.414.125	6,95	75,30	50,56	2.461.350
05.01 - GÖREVLİNDİRME GİDERLERİ	1.613.823	2.169.000	12.046	0	383.443	249.470	214.966	278.313	227.673	263.889	240.381	316.782	227.673	267.371	1.306.183	1.375.825	5,33	80,94	63,43	2.244.950
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	94.100	628.000	0	0	0	0	0	5.500	0	0	0	0	0	0	5.500	0,00	0,00	0,88	136.000	
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	48.000	0	0	0	3.000	6.400	3.400	6.400	3.200	6.400	3.200	6.800	3.200	6.800	16.000	16.000	105,00	33,33	0,00	80.400
06 - SERMAYE GİDERLERİ	16.016.577	15.057.000	0	0	0	3.696	70.714	419.116	1.107.059	85.527	52.419	268.578	90.514	903.470	1.320.705	1.680.387	27,23	8,25	11,16	25.953.000
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	11.928.730	10.353.000	0	0	0	3.696	12.776	399.174	18.644	39.507	30.312	222.558	75.174	834.794	136.906	1.499.729	995,44	1,15	14,49	18.353.000
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	245.326	300.000	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	15.340	2.842	35.340	2.842	-91,96	14,41	0,95	300.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	2.409.765	1.703.000	0	0	0	0	17.700	0	999.214	0	0	0	0	0	1.016.914	0	0,00	42,20	0,00	4.600.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	157.637	300.000	0	0	0	0	2.360	0	0	0	22.106	1.180	0	30.566	24.466	31.746	29,76	15,52	10,58	300.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.275.119	2.401.000	0	0	0	0	37.878	19.942	69.201	46.020	0	44.840	0	35.267	107.079	146.069	36,41	8,40	6,08	2.400.000

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:
Kurum Ad:2021
KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

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	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	140.975.013	153.002.000	14.475.289	14.349.703	15.764.668	16.226.240	17.207.691	19.179.211	14.872.206	19.460.124	112.749	8.745.945	189.369	5.176.201	62.621.971	83.137.424	32,76	44,42	54,34	0
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.883.538	3.777.000	48.700	134.764	117.572	13.470	1.927.022	2.929.164	13.691	16.024	2.571	1.271	3.724	3.589	2.113.271	3.098.282	46,61	43,27	82,03	5.127.020
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	4.740.885	3.754.000	24.055	131.996	77.755	1.056	1.901.651	2.928.400	284	745	0	-1.498	417	2.825	2.004.112	3.063.524	52,86	42,27	81,61	5.040.020
03.6 - Kira Gelirleri	142.653	23.000	24.695	2.769	39.818	12.414	25.371	764	13.397	15.279	2.571	2.769	3.307	764	109.160	34.758	-68,16	76,52	151,12	67.000
04 - Alınan Başvı ve Yardımlar ile Özel Gelirler	130.086.624	146.958.000	14.300.000	14.120.000	14.309.000	16.139.200	15.119.800	16.123.185	14.750.000	19.220.400	0	8.591.000	0	4.900.000	58.478.800	79.093.785	35,25	44,95	53,82	147.037.000
04.1 - Yurt Dışından Alınan Başvı ve Yardımlar	8.624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.2 - Merkez Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Başvı ve Yardımlar	130.030.000	146.958.000	14.300.000	14.120.000	14.300.000	16.120.000	15.100.000	16.120.000	14.750.000	19.200.000	0	8.591.000	0	4.900.000	58.450.000	79.051.000	35,25	44,95	53,79	146.958.000
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Başvı ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	3.185	0	0	0	0	0	0	0	3.185	0,00	0,00	0,00	4.000
04.5 - Proje Yardımları	68.000	0	0	0	9.000	19.200	19.800	0	0	20.600	0	0	0	28.600	39.600	37.50	60,00	0,00	75,000	
05 - Diğer Gelirler	6.004.851	2.267.000	126.589	94.939	1.338.026	73.570	160.868	126.862	108.524	223.700	110.177	153.673	185.645	272.612	2.029.900	945.356	-53,43	33,80	41,70	3.826.000
05.1 - Faiz Gelirleri	531.216	0	43.694	42.604	49.007	57.420	74.484	114.339	86.197	169.641	67.358	117.914	35.739	247	356.518	502.165	40,85	67,11	0,00	504.000
05.2 - Kişil ve Kurumlardan Alınan Paylar	104.202	10.000	21.741	1.876	2.268	2.015	20.485	1.935	789	1.264	363	990	482	40.695	46.128	48.775	5,74	44,27	487,75	100.000
05.3 - Para Cezaları	6.491	0	705	0	0	0	774	0	613	0	0	0	0	2.092	0	0,00	31,26	0,00	0	
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	5.362.742	2.257.000	60.449	50.456	1.286.821	14.135	65.126	10.589	20.926	52.795	42.456	34.769	149.384	231.670	1.625.162	394.416	-75,73	30,30	17,40	3.222.000

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN	OCAK-HAZİRAN	OCAK-HAZİRAN	2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
		GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEK. ORANI ** (%)	
		2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	372.000	0	0	0	0	0	166.581	166.581	44,78	742.416
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	372.000	0	0	0	0	0	166.581	166.581	44,78	742.416
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	4.000.000	0	0	340.089	0	0	588.173	928.263	23,21	4.000.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	4.000.000	0	0	340.089	0	0	588.173	928.263	23,21	4.000.000
YÜKSEKÖĞRETİM	125.054.000	12.032.597	11.306.928	10.837.205	11.697.295	11.523.726	11.304.170	68.701.921	54,94	175.131.157
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	122.150.000	12.032.588	11.306.916	10.808.501	11.697.241	11.523.709	11.255.625	68.624.580	56,18	173.036.005
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	2.904.000	9	12	28.703	55	17	48.545	77.341	2,66	2.095.152
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	23.576.000	1.491.970	1.554.392	1.597.544	1.478.162	1.465.280	1.416.014	9.003.361	38,19	19.000.765
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	587.000	9.476	8.801	10.451	16.126	6.451	6.601	57.904	9,86	135.000
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	22.989.000	1.482.494	1.545.590	1.587.093	1.462.037	1.458.830	1.409.413	8.945.457	38,91	18.865.765
PROGRAMLAR TOPLAMI	153.002.000	13.524.566	12.861.319	12.774.838	13.175.458	12.989.006	13.474.938	78.800.125	51,50	198.874.338