



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2020 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞME RAPORLARI

I. 3 AYLIK DÖNEM

NİSAN 2020

www.kayseri.edu.tr

İÇİNDEKİLER

1. BÜTÇE GİDERLERİ	1
1.1. Personel Giderleri	3
1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3
1.3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	4
1.4. Cari Transferler	4
1.5. Sermaye Giderleri	5
1.6. 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırma Birinci Üç Aylık Harcama Oranları	5
1.7. 2020 Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları	6
1.8. 2020 Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılım Oranları	7
2. BÜTÇE GELİRLERİ	8

Tablolar Dizini

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Bütçe Ödenekleri.....	1
Tablo 2: 2020 Yılı Birinci Üç Aylık Dönem Bütçe Giderleri ve Karşılaştırma Tablosu	2
Tablo 3: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu	6
Tablo 4: 2019-2020 İlk Üç Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu.....	8
Tablo 5: 2019-2020 İlk Üç Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tutarları Tablosu.....	10

Grafikler Dizini

Grafik 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Bütçe Ödenekleri	1
Grafik 2: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Dönem Bütçe Giderleri ve Karşılaştırma Grafiği	2
Grafik 3: İlk Üç Aylık Dönem Personel Giderleri Grafiği.....	3
Grafik 4: İlk Üç Aylık Dönem Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Grafiği	3
Grafik 5: İlk Üç Aylık Dönem Mal ve Hizmet Alım Giderleri Grafiği	4
Grafik 6: İlk Üç Aylık Dönem Cari Transferler Grafiği	4
Grafik 7: İlk Üç Aylık Dönem Sermaye Giderleri Grafiği.....	5
Grafik 8: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Ekonomik Sınıflandırma Harcama Oranları Grafiği	5
Grafik 9: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları Grafiği	6
Grafik 10: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı	7
Grafik 11: 2019-2020 İlk Üç Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Grafiği	9
Grafik 12: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri Oransal Dağılımı.....	10

2020 YILI OCAK-MART DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI RAPORU

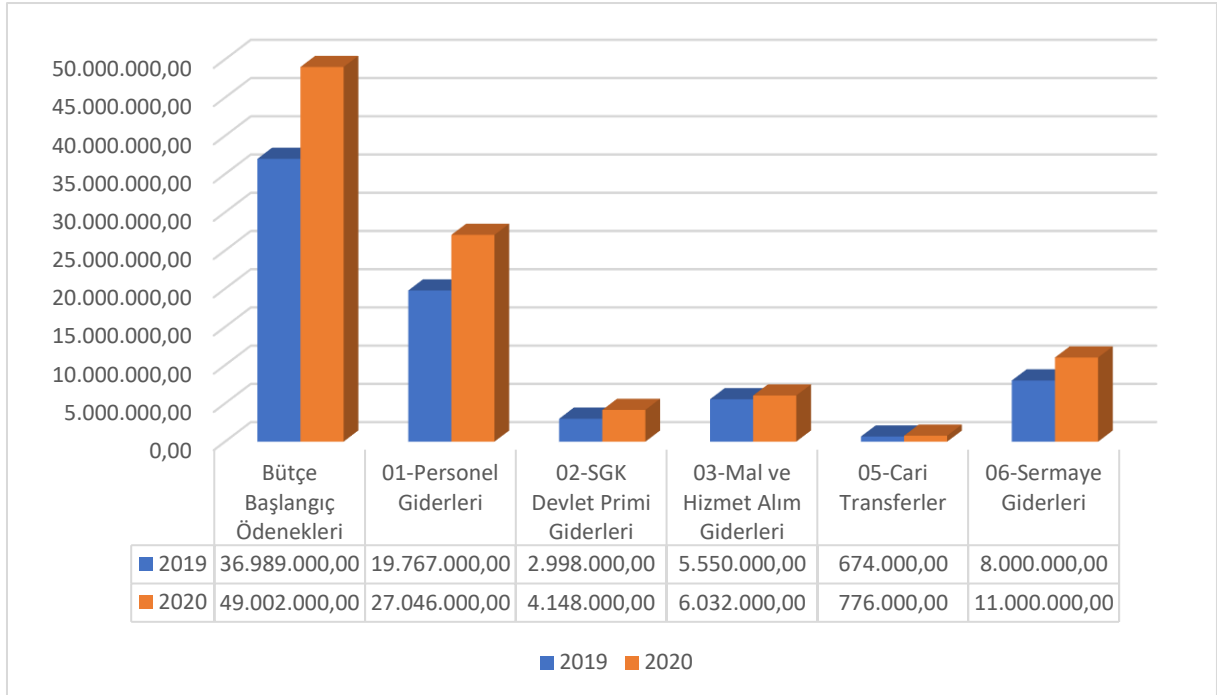
Üniversitemiz 2020 yılı birinci üç aylık bütçe uygulama sonuçları aşağıda verilmiştir.

1. BÜTÇE GİDERLERİ

2020 yılı Bütçe Kanunu ile üniversitemize toplam 49.002.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılında 36.989.000-TL olan kesintili başlangıç ödeneğinde %32,48 oranında artış olmuştur. Aşağıda Tablo-1 de 2019-2020 yılları ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre başlangıç ödenekleri ve artış oranları gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Bütçe Ödenekleri

Bütçe Yılı	2019	2020	Artış-Azalış
BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	36.989.000,00	49.002.000,00	% 32
01-Personel Giderleri	19.767.000,00	27.046.000,00	% 37
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	2.998.000,00	4.148.000,00	% 38
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.550.000,00	6.032.000,00	% 9
05-Cari Transferler	674.000,00	776.000,00	% 15
06-Sermaye Giderleri	8.000.000,00	11.000.000,00	% 38

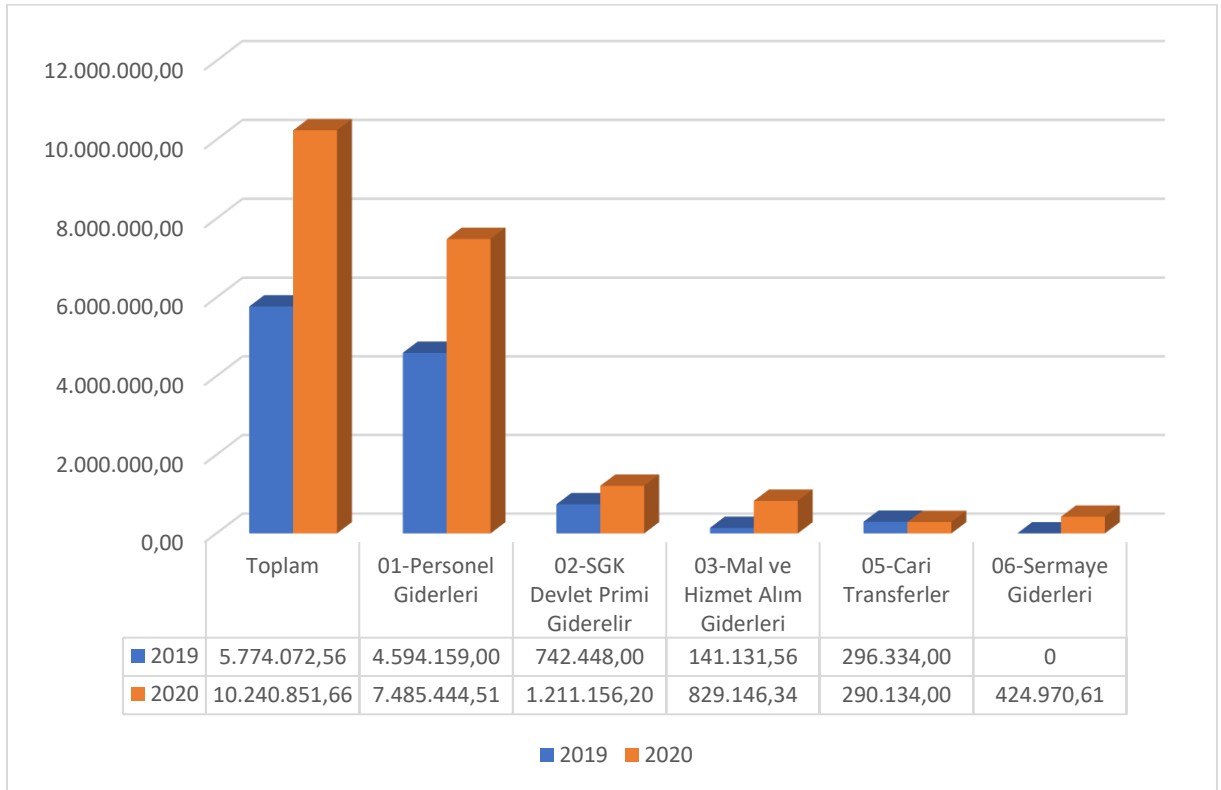


Grafik 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Bütçe Ödenekleri

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre 2020 yılının birinci üç aylık döneminde yapılan bütçe giderleri ve önceki yılın aynı dönemine göre değişim oranları Tablo-2’de gösterilmiştir. Bu tablodaki verilere göre toplam harcama oranında %77’lik artış vardır.

Tablo 2: 2020 Yılı Birinci Üç Aylık Dönem Bütçe Giderleri ve Karşılaştırma Tablosu

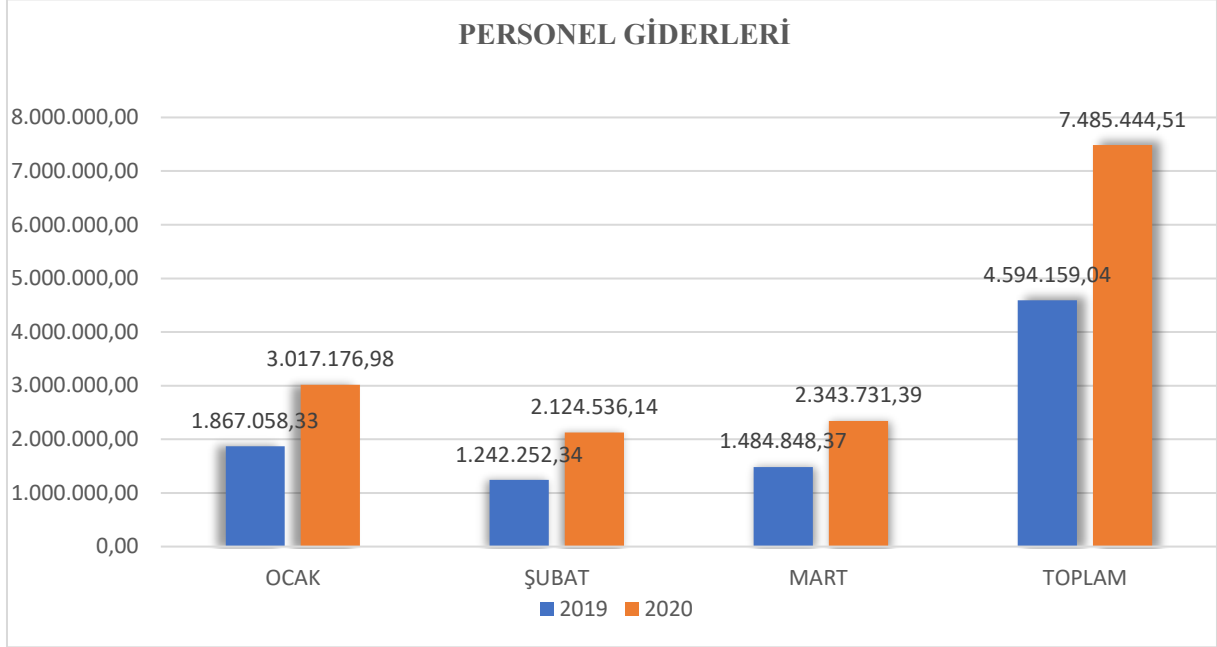
Bütçe Yılı	2019	2020	Artış-Azalış
TOPLAM	5.774.072,56	10.240.851,66	% 77
01-Personel Giderleri	4.594.159,00	7.485.444,51	% 63
02-SGK Devlet Primi Giderleri	742.448,00	1.211.156,20	% 63
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	141.131,56	829.146,34	% 487
05-Cari Transferler	296.334,00	290.134,00	% -2
06-Sermaye Giderleri	0,00	424.970,61	% 100



Grafik 2: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Dönem Bütçe Giderleri ve Karşılaştırma Grafiği

1.1. Personel Giderleri

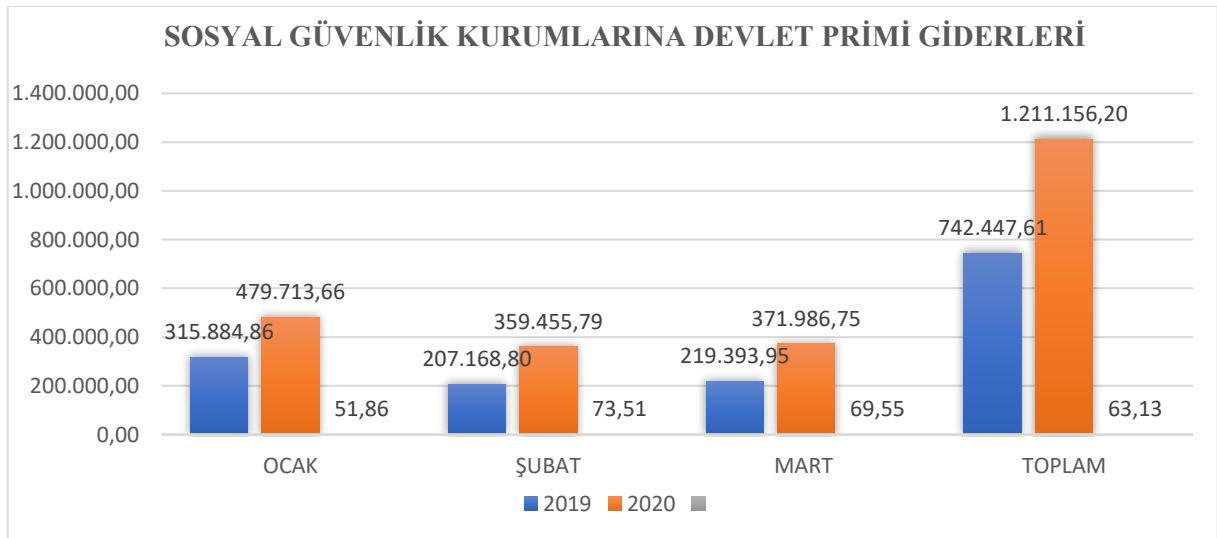
2020 mali yılı ilk üç aylık döneminde personel giderleri olarak 7.485.444,51-TL harcama gerçekleşmiştir. Bir önceki yıl aynı döneminde personel giderleri harcaması 4.594.159,04-TL'dir. Buna göre % 63 oranında artış görülmektedir. 2020 yılı ilk üç aylık dönemde gerçekleşen personel giderleri harcamaları ile bir önceki yılın aynı dönemine göre karşılaştırması Grafik-3'te gösterilmiştir. 2020 yılında personel giderlerindeki artışın nedeni olarak personel sayısının hızla artması gösterilebilir.



Grafik 3: İlk Üç Aylık Dönem Personel Giderleri Grafiği

1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

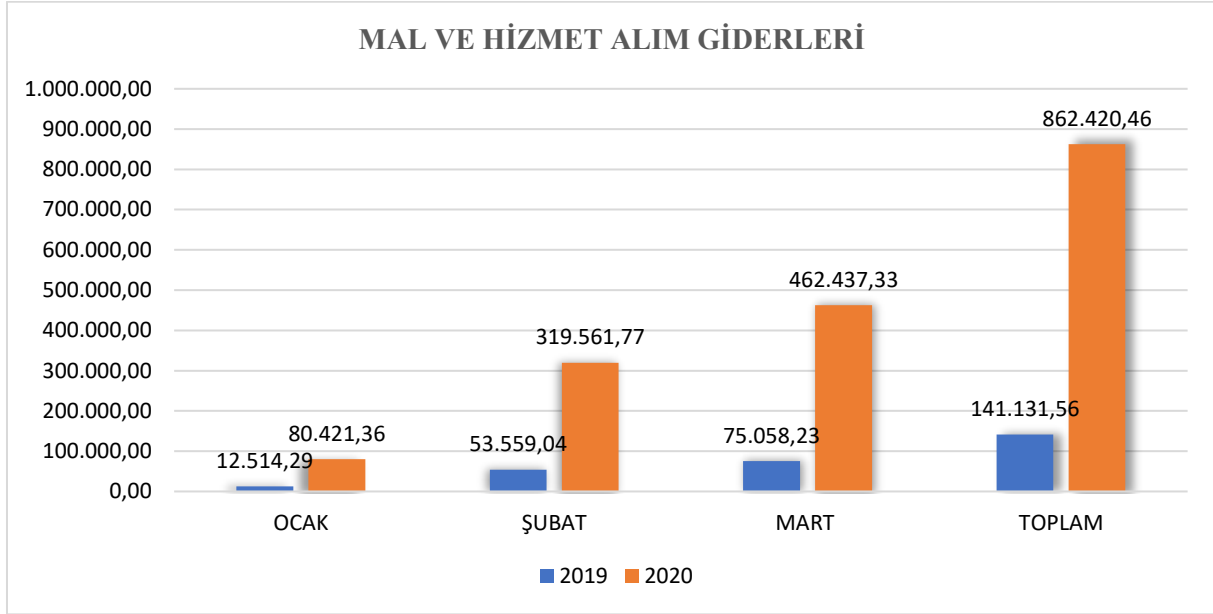
2020 mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde ilk üç aylık dönemde gerçekleşen harcama 1.211.156,20-TL'dir. 2019 mali yılı aynı döneminde 742.447,61-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam artış oranı %63,13 olarak gerçekleşmiştir.



Grafik 4: İlk Üç Aylık Dönem Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Grafiği

1.3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

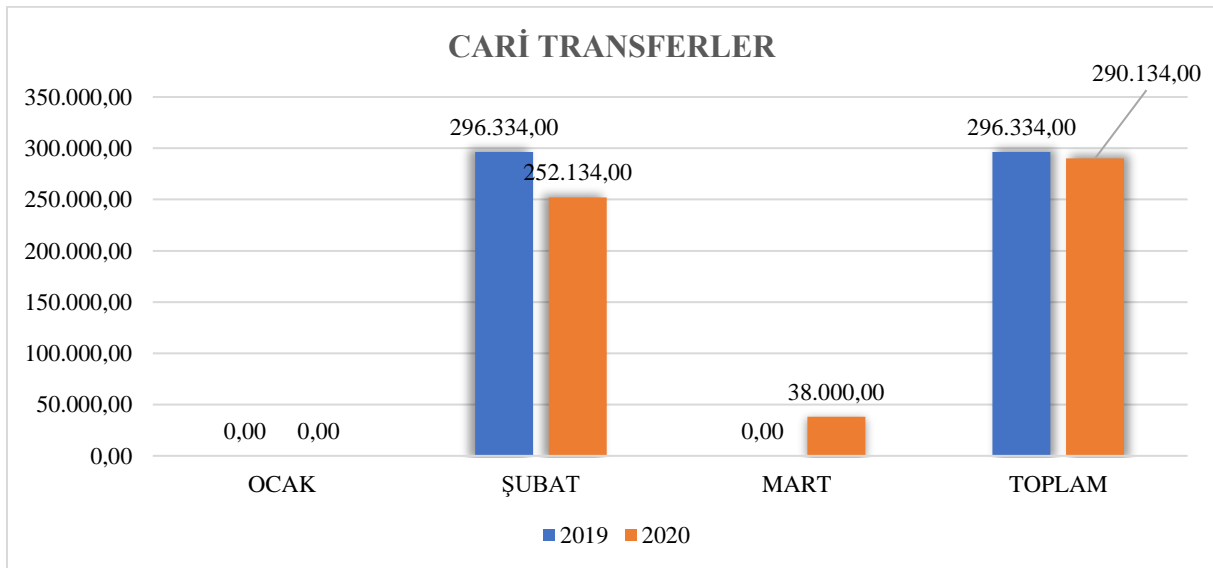
2020 mali yılında Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde ilk üç aylık dönemde gerçekleşen harcama 862.420,46-TL'dir. 2019 mali yılı aynı döneminde 141.131,56-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %511 olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alımı giderlerinin karşılaştırmalı harcama tutarları Grafik 5'te gösterilmiştir.



Grafik 5: İlk Üç Aylık Dönem Mal ve Hizmet Alım Giderleri Grafiği

1.4. Cari Transferler

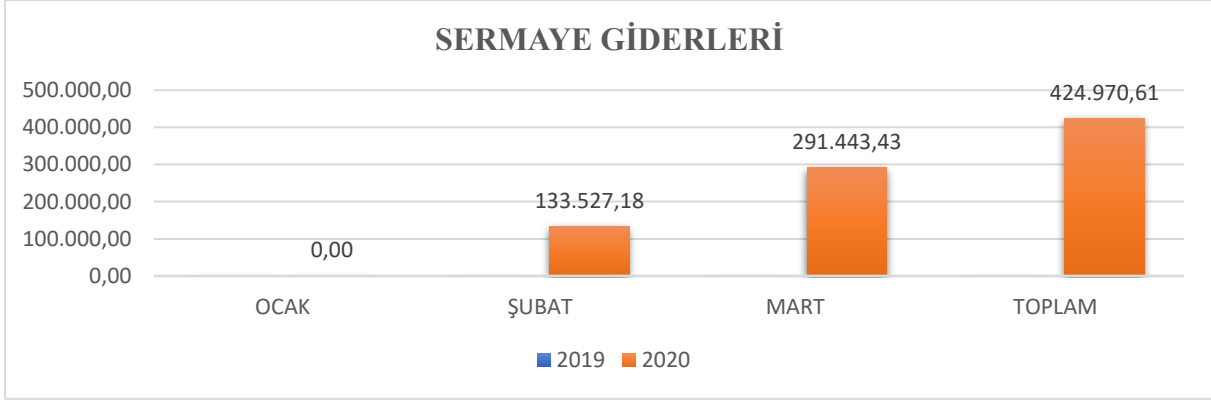
2020 mali yılında Cari Transferlerde ilk üç aylık dönemde gerçekleşen harcama 290.134,00-TL, 2019 mali yılı aynı döneminde 296.334,00-TL'dir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki azalış oranı %-2'dir. Cari Transferlerde 2020 mart sonu itibariyle bir önceki yıla göre karşılaştırmalı harcama tutarları Grafik-6'da gösterilmiştir.



Grafik 6: İlk Üç Aylık Dönem Cari Transferler Grafiği

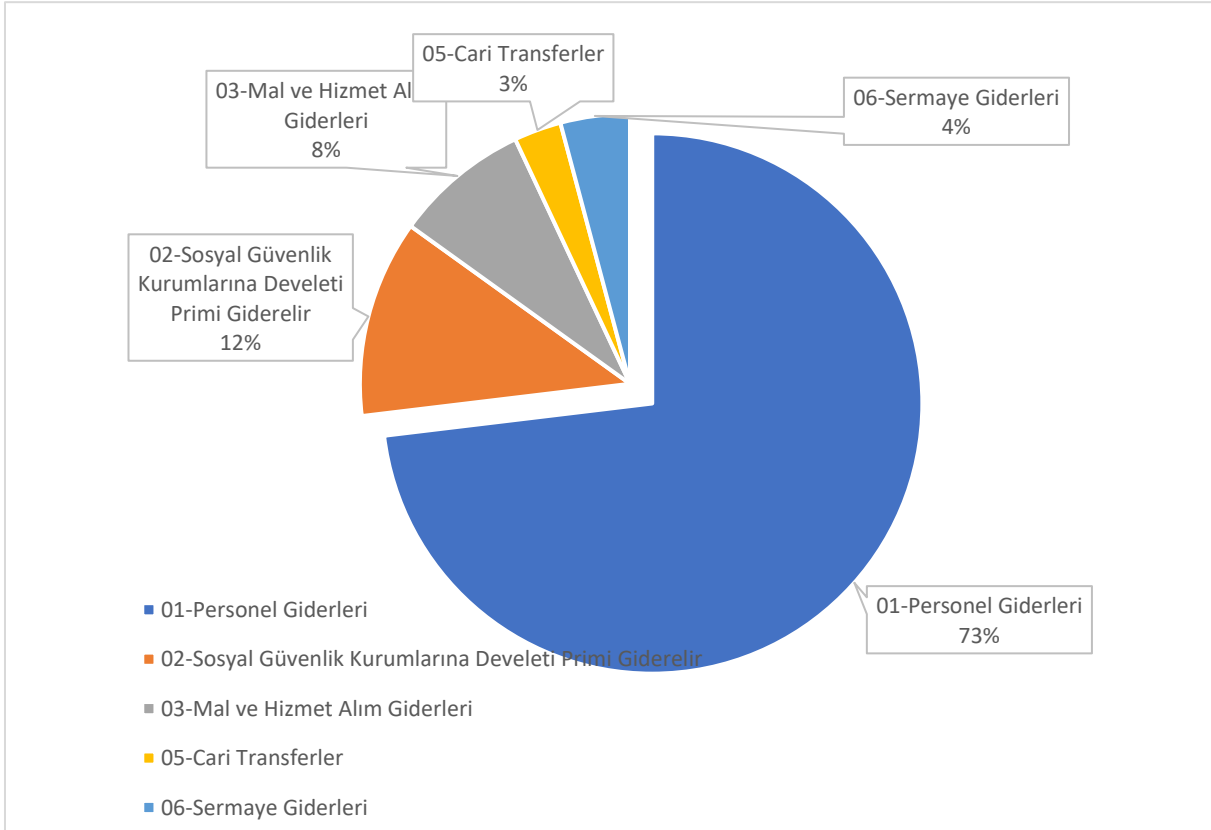
1.5. Sermaye Giderleri

2020 mali yılında Sermaye Giderlerinde ilk üç aylık dönemde gerçekleşen harcama miktarı 424.970,61-TL'dir. 2019 mali yılı aynı döneminde sermaye giderlerinde harcama gerçekleşmemiştir. Bir önceki yıla göre toplam harcamadaki artış oranı %100'dür.



Grafik 7: İlk Üç Aylık Dönem Sermaye Giderleri Grafiği

1.6. 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırma Birinci Üç Aylık Harcama Oranları



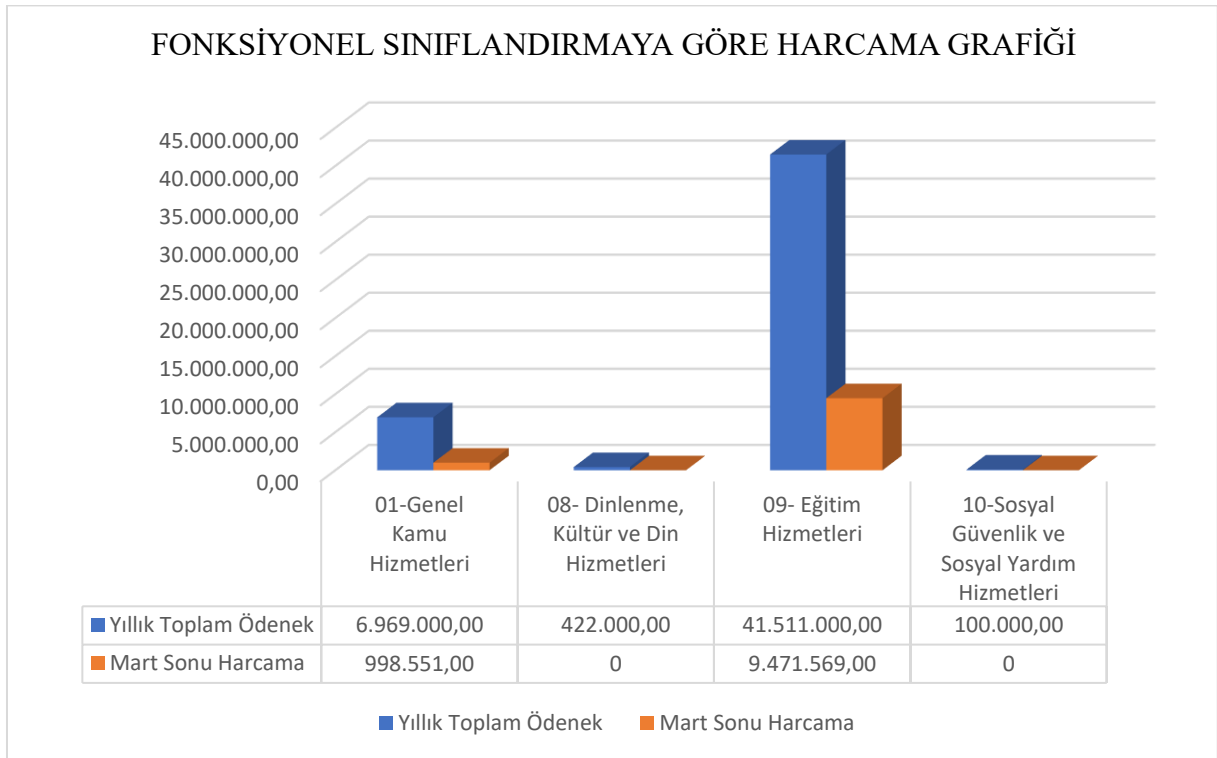
Grafik 8: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Ekonomik Sınıflandırma Harcama Oranları Grafiği

1.7. 2020 Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları

Üniversitemiz bütçesi dört ana fonksiyondan oluşmaktadır. 2020 yılı ilk üç aylık bütçe ve harcamaların fonksiyonel sınıflandırmaya göre dağılımı Tablo-3’de ve Grafik-9’da gösterilmiştir. Bütçe büyüklüğümüzün % 85’ini Eğitim Hizmetleri fonksiyonu oluşturmaktadır.

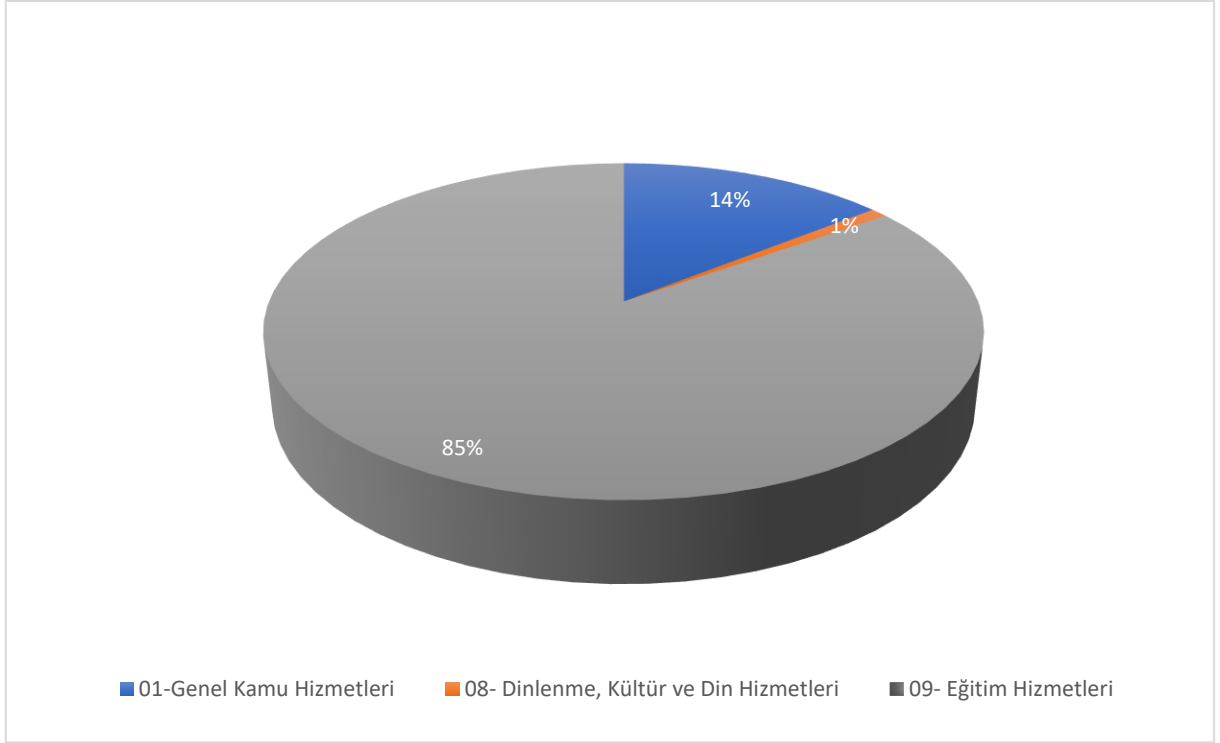
Tablo 3: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE HARCAMA TABLOSU		
Fonksiyonel Sınıflandırma	Yıllık Toplam Ödenek	Mart Sonu Harcama
01-Genel Kamu Hizmetleri	6.969.000,00	998.551,00
08- Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	422.000,00	0,00
09- Eğitim Hizmetleri	41.511.000,00	9.471.569,00
10-Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	100.000,00	0,00



Grafik 9: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları Grafiği

1.8. 2020 Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılım Oranları



Grafik 10: Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

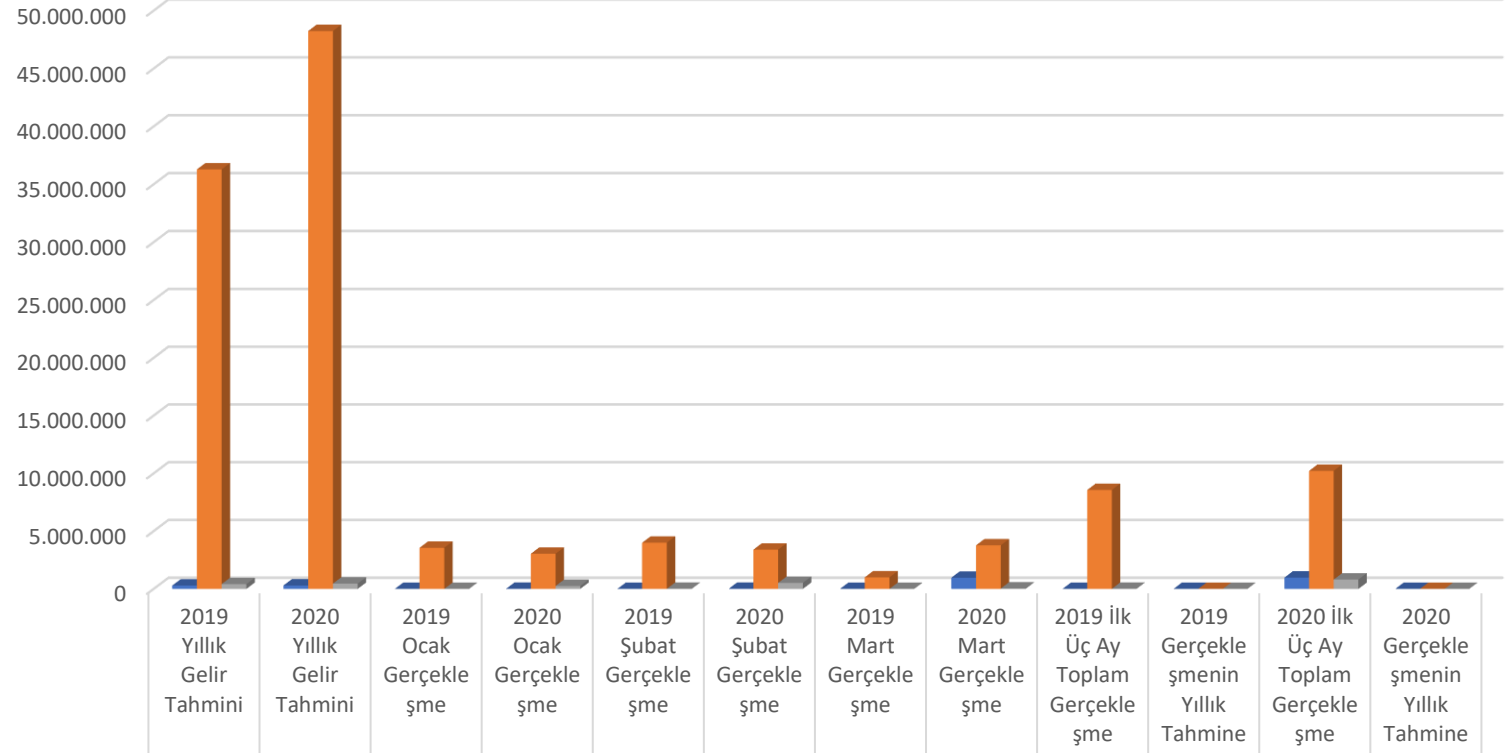
2. BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemiz 2020 yılı ilk üç aylık döneminde bütçe gelirlerinin gerçekleşme tutarları aylar itibari ile Tablo-4'te ve Grafik-11'de gösterilmiştir.

Tablo 4: 2019-2020 İlk Üç Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu

2019 -2020 İLK ÜÇ AYLIK GELİR GERÇEKLEŞMELERİ VE KARŞILAŞTIRMA TABLOSU												
	2019 Yıllık Gelir Tahmini	2020 Yıllık Gelir Tahmini	2019 Ocak Gerçekleşme	2020 Ocak Gerçekleşme	2019 Şubat Gerçekleşme	2020 Şubat Gerçekleşme	2019 Mart Gerçekleşme	2020 Mart Gerçekleşme	2019 İlk Üç Ay Toplam Gerçekleşme	2019 Gerçekleşmenin Yıllık Tahmine Oranı	2020 İlk Üç Ay Toplam Gerçekleşme	2020 Gerçekleşmenin Yıllık Tahmine Oranı
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	290.000	298.000	0	8.757,18	146,86	7.421,45	0	966.480,98	146,86	0,01%	982.659,61	330%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	36.284.000	48.240.000	3.560.000	3.042.000	4.000.000	3.400.000	1.000.000	3.773.600	8.560.000	23,60%	10.215.600,00	21%
05-Diğer Gelirler	415.000	464.000	162	255.758	8.535,44	520.776,55	2.813,36	36.566,30	11.510,80	2,80%	813.103,85	175%

2019 -2020 İLK ÜÇ AYLIK GELİR GERÇEKLEŞMELERİ VE KARŞILAŞTIRMA GRAFİĞİ



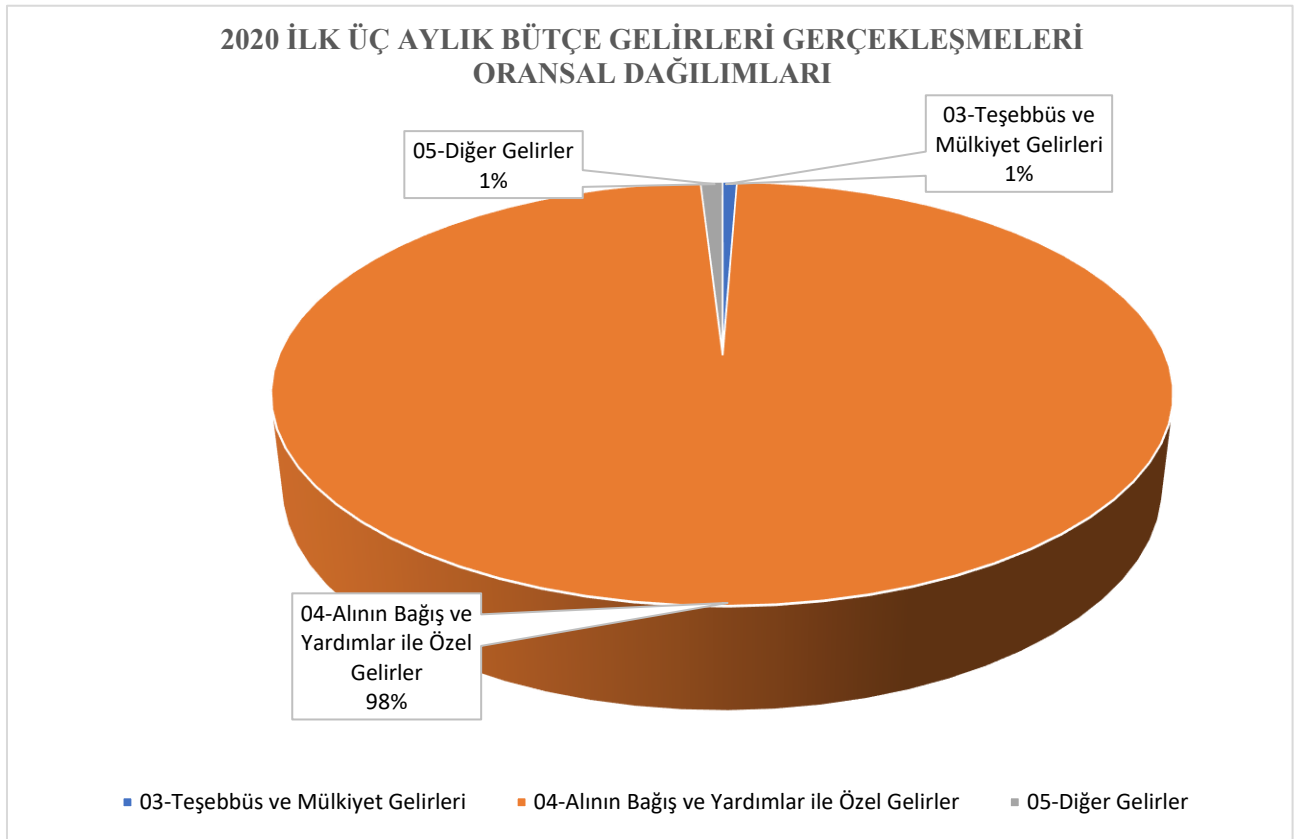
■ 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ■ 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ■ 05-Diğer Gelirler

Grafik 11: 2019-2020 İlk Üç Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Grafığı

2020 yılının ilk üç aylık bütçe geliri gerçekleştirmelerinin önceki yılın aynı dönemine göre karşılaştırması Tablo-5’de gösterilmiştir.

Tablo 5: 2019-2020 İlk Üç Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tutarları Tablosu

2019-2020 İLK ÜÇ AYLIK BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞME DURUMU		
Gerçekleşme Yılı	2019 Yılı İlk Üç Aylık Gerçekleşme	2020 Yılı İlk Üç Aylık Gerçekleşme
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	146,86	982.659,61
04-Alının Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	8.560.000,00	10.215.600,00
05-Diğer Gelirler	11.510,80	813.103,85



Grafik 12: 2020 Yılı İlk Üç Aylık Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri Oransal Dağılımı