



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2020 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ RAPORU



SUNUŞ

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde, bütçe uygulamalarında hesap verilebilirliğin ve saydamlığın sağlanması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla, Üniversitemiz “2020 Yılı Bütçe Gerçekleşmeleri Raporu” <http://stratejedb.kayseri.edu.tr> web adresimizde yayımlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Prof. Dr. Kurtuluş KARAMUSTAFA

Rektör

İÇİNDEKİLER

I- 2020 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	1
A- BÜTÇE GİDERLERİ	1
1. Personel Giderleri	3
2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4
3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	5
4. Cari Transferler	6
5. Sermaye Giderleri	7
B- BÜTÇE GELİRLERİ.....	8
C- FİNANSMAN.....	11
II- 2020 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRTÜLEN FAALİYETLER.....	11
A- FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ	11
1. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları.....	11
2. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırma Göre Ödenek Dağılım Oranları	12
B- YATIRIM PROJELERİ.....	13
1. 2020 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamaları	13

TABLÖLAR DİZİNİ

Tablo 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Tablosu.....	1
Tablo 2: 2019-2020 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu	2
Tablo 3: 2019-2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu	8
Tablo 4: 2019-2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tablosu.....	10
Tablo 5: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu.....	11
Tablo 6: 2020 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamaları	13

GRAFİKLER DİZİNİ

Grafik 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Grafiği	1
Grafik 2: 2019-2020 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Grafiği	2
Grafik 3: Personel Giderleri	3
Grafik 4: Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4
Grafik 5: Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	5
Grafik 6: Cari Transferler	6
Grafik 7: Sermaye Giderleri.....	7
Grafik 8: 2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri Grafiği	9
Grafik 9: 2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı	10
Grafik 10: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcamalar	12
Grafik 11: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı	12
Grafik 12: 2020 Yılı Proje Bazında Sermaye Giderleri	13

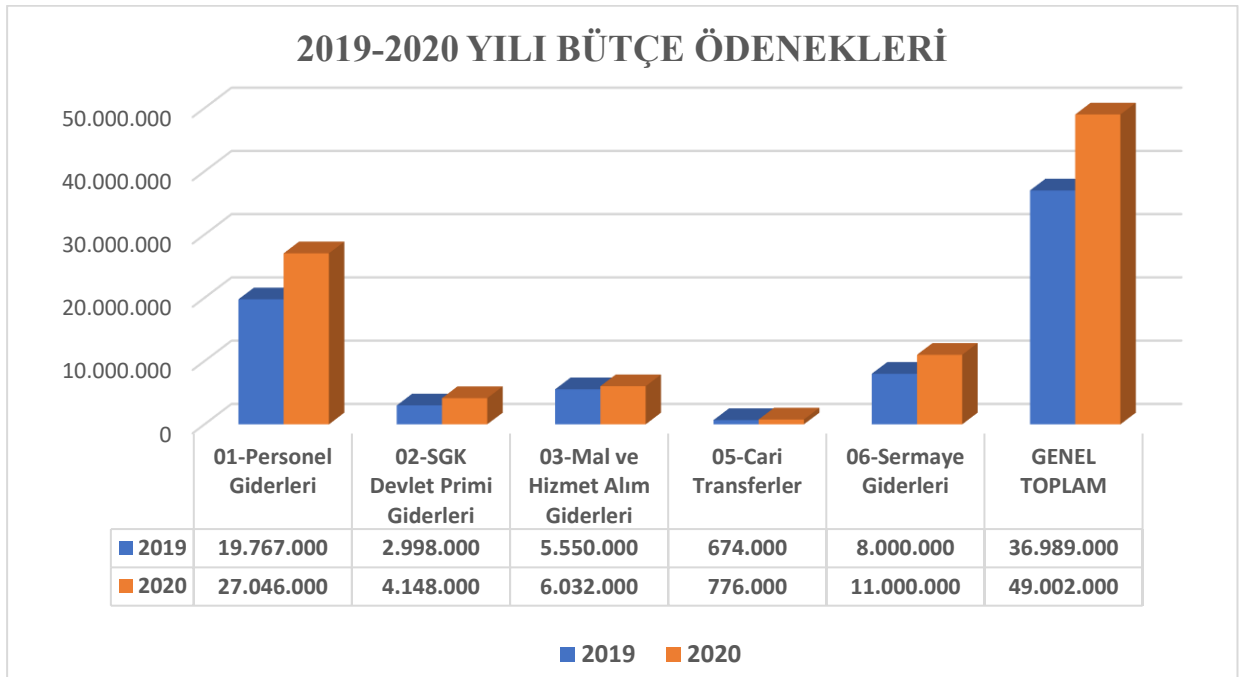
I- 2020 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A-BÜTÇE GİDERLERİ

2020 yılı Bütçe Kanunu ile üniversitemize toplam 49.002.000,00-TL ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılı kesintili başlangıç ödeneği 36.989.000,00-TL olup %32 oranında artış olmuştur. 2019-2020 yılı ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre başlangıç ödenekleri ve artış oranları Tablo 1 ve Grafik 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Tablosu

BÜTÇE ÖDENEKLERİ	2019	2020	Artış Azalış
01-Personel Giderleri	19.767.000	27.046.000	37%
02-SGK Devlet Primi Giderleri	2.998.000	4.148.000	38%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.550.000	6.032.000	9%
05-Cari Transferler	674.000	776.000	15%
06-Sermaye Giderleri	8.000.000	11.000.000	38%
GENEL TOPLAM	36.989.000	49.002.000	32%

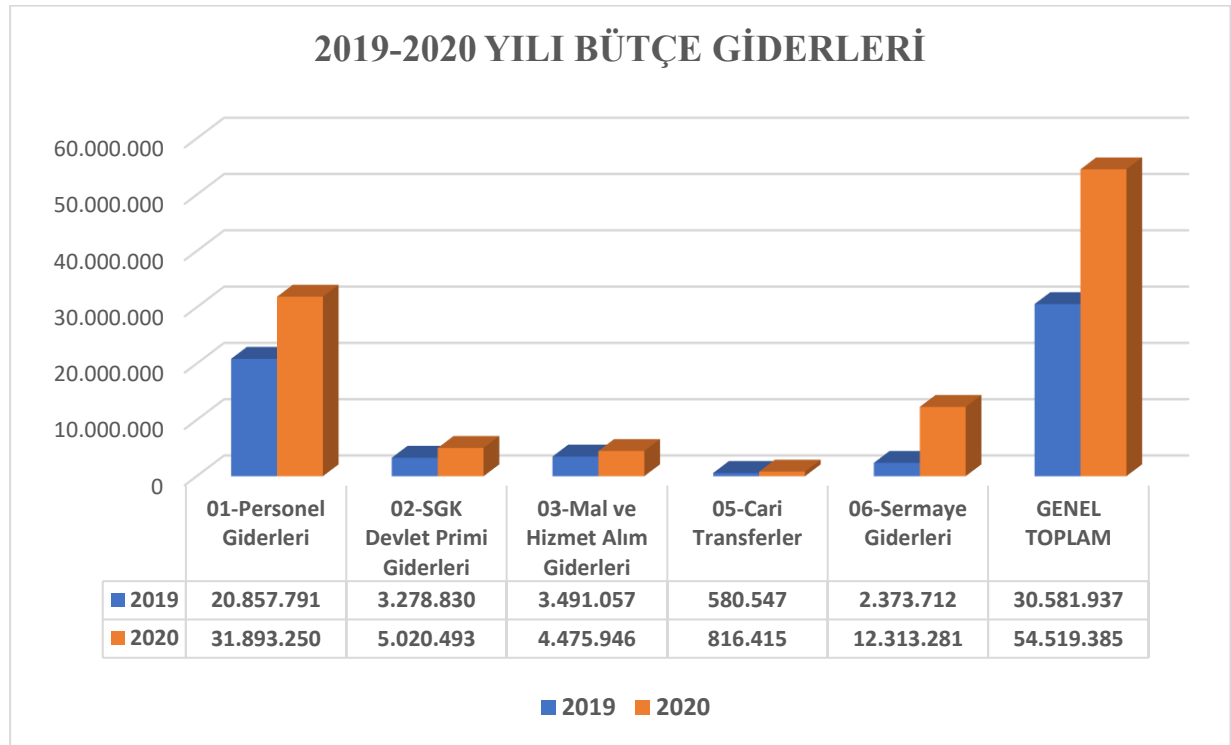


Grafik 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Grafiği

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre 2020 mali yılında yapılan bütçe giderlerinin 2019 mali yılına göre değişim oranları Tablo 2 ve Grafik 2’de gösterilmiş olup toplam harcama oranında %78 artış olmuştur.

Tablo 2: 2019-2020 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu

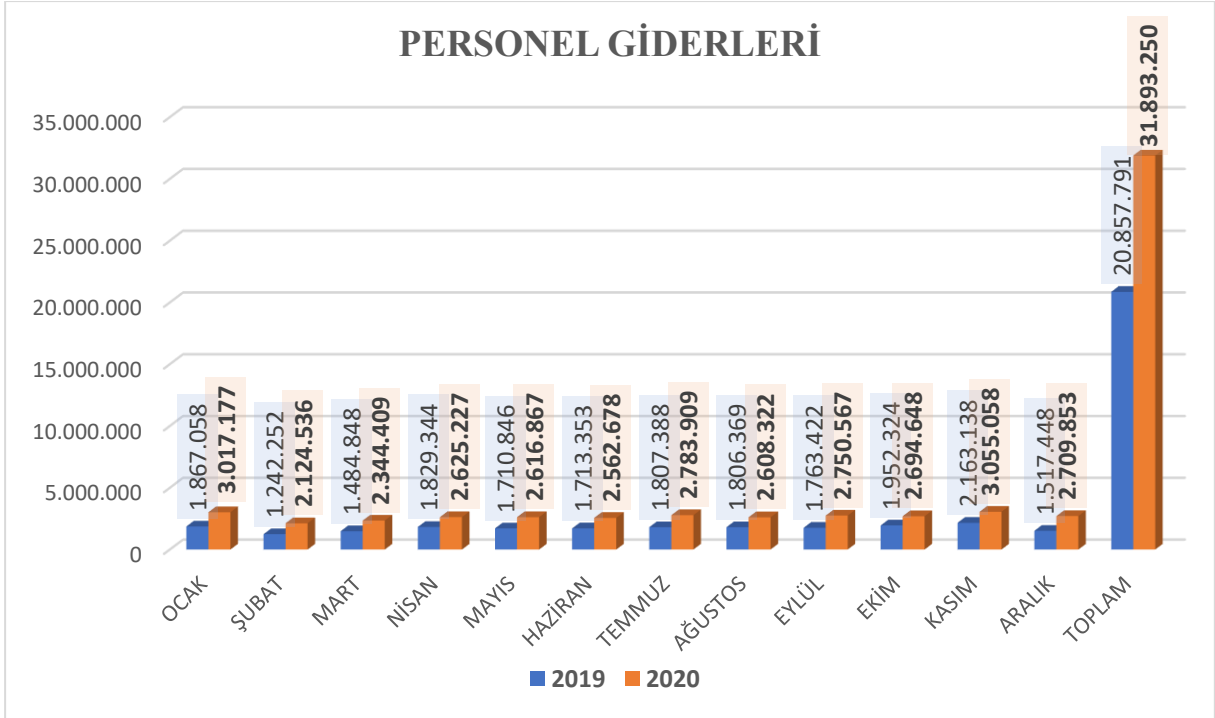
BÜTÇE GİDERLERİ	2019	2020	Artış Azalış
01-Personel Giderleri	20.857.791	31.893.250	53%
02-SGK Devlet Primi Giderleri	3.278.830	5.020.493	53%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3.491.057	4.475.946	28%
05-Cari Transferler	580.547	816.415	41%
06-Sermaye Giderleri	2.373.712	12.313.281	419%
GENEL TOPLAM	30.581.937	54.519.385	78%



Grafik 2: 2019-2020 Yılı Bütçe Giderleri Karşılaştırma Grafiği

1. Personel Giderleri

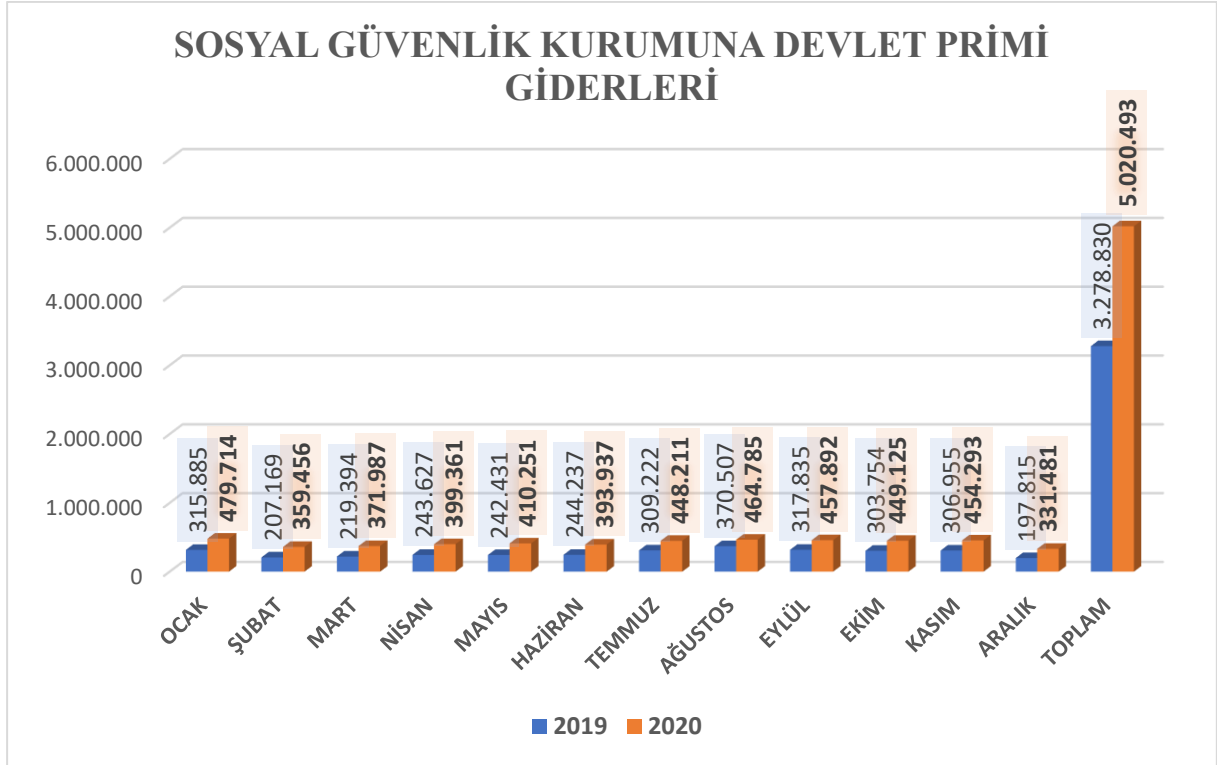
2020 mali yılında gerçekleşen personel giderleri 31.893.250-TL'dir. 2019 mali yılında ise personel giderleri 20.857.791-TL'dir. 2019 mali yılına göre %53 oranında artış görülmektedir. 2019-2020 yılı personel giderleri karşılaştırması Grafik 3'te gösterilmiştir. 2020 yılında personel giderlerindeki artışın nedeni üniversitemizin yeni kurulmuş olması nedeniyle akademik ve idari personel sayılarının artışından kaynaklıdır.



Grafik 3: Personel Giderleri

2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

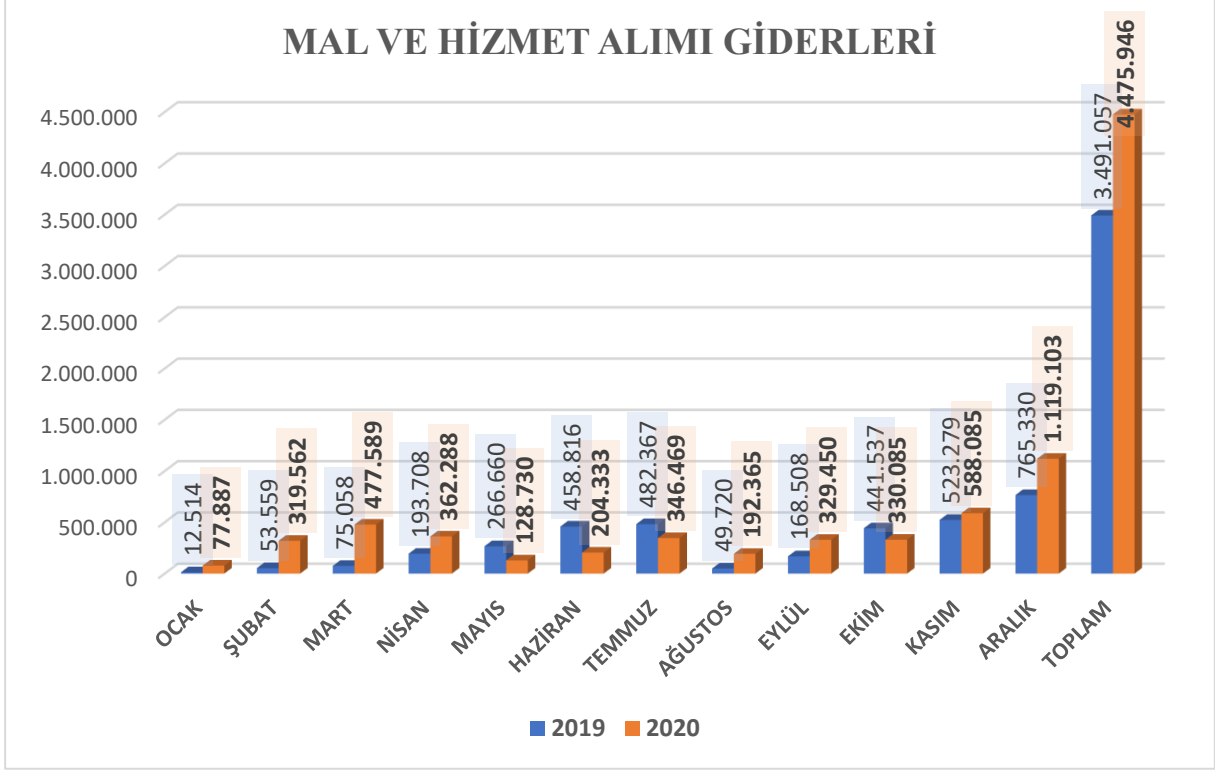
2020 mali yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderlerinde gerçekleşen toplam harcama 5.020.493-TL'dir. 2019 mali yılında ise 3.278.830-TL'dir. 2019 yılına göre %53 oranında artış görülmektedir. 2019-2020 yılı gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderlerinin karşılaştırması Grafik 4'te gösterilmiştir.



Grafik 4: Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

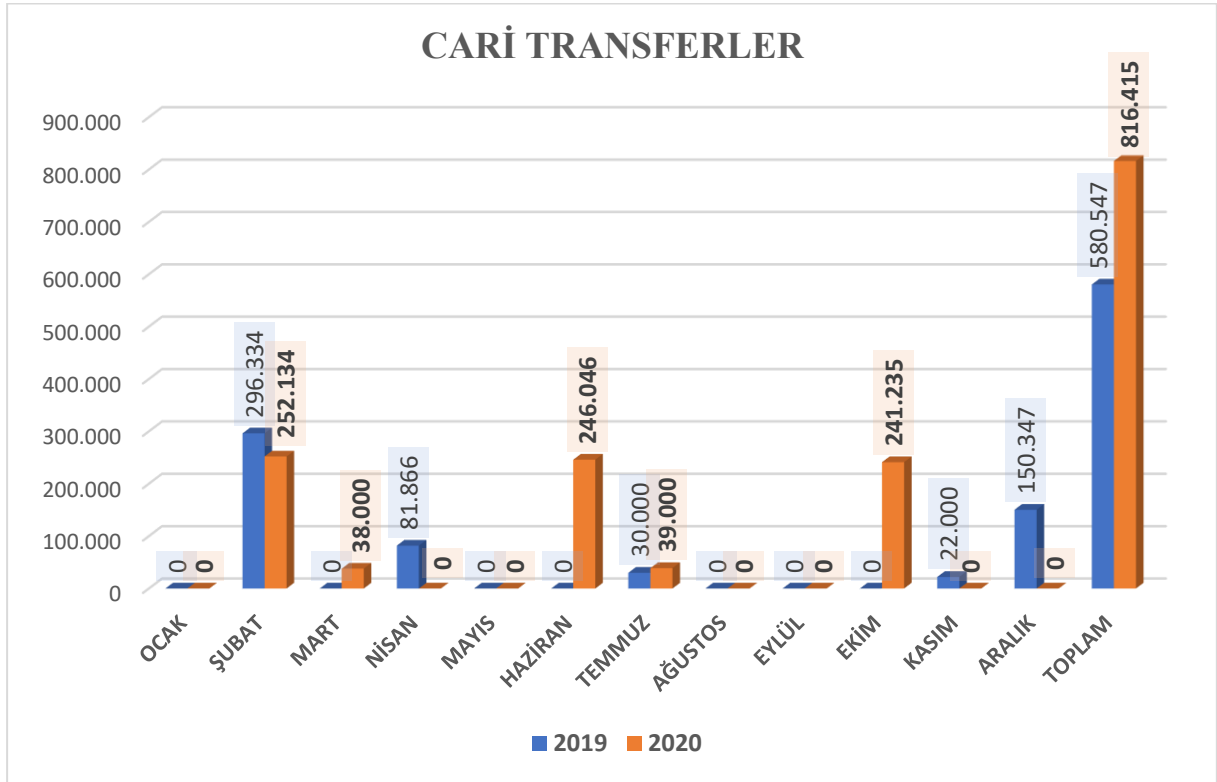
2020 mali yılında mal ve hizmet alımı giderlerinde gerçekleşen harcama 4.475.946-TL'dir. 2019 mali yılında ise 3.491.057-TL'dir. 2019 yılına göre %28 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı gerçekleşen mal ve hizmet alımı giderleri karşılaştırması Grafik 5'te gösterilmiştir.



Grafik 5: Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

4. Cari Transferler

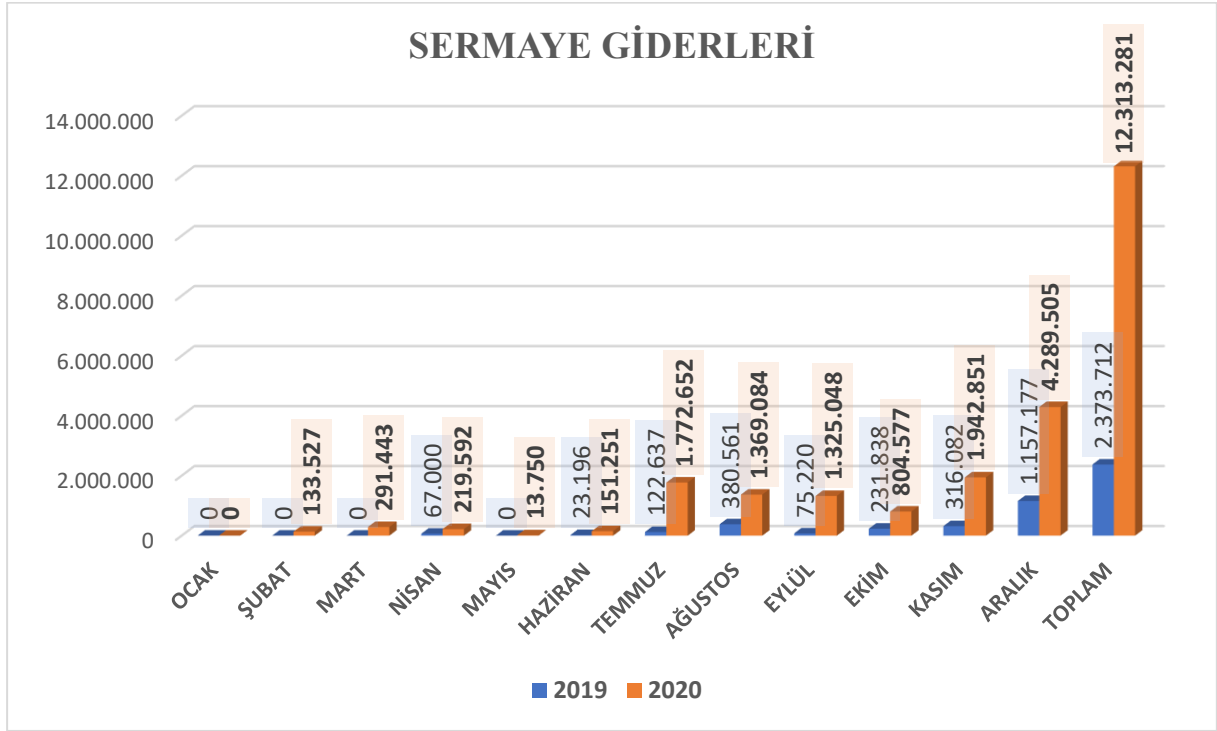
2020 mali yılında gerçekleşen cari transferler 816.415-TL'dir. 2019 mali yılında ise 580.547-TL'dir. 2019 yılına göre %41 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı gerçekleşen cari transferlerin karşılaştırması Grafik 6'da gösterilmiştir.



Grafik 6: Cari Transferler

5. Sermaye Giderleri

2020 mali yılında gerçekleşen sermaye giderleri 12.313.281-TL'dir. 2019 mali yılında ise 2.373.712-TL'dir. 2019 yılına göre %419 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı gerçekleşen sermaye giderlerinin karşılaştırması Grafik 7'de gösterilmiştir.



Grafik 7: Sermaye Giderleri

B-BÜTÇE GELİRLERİ

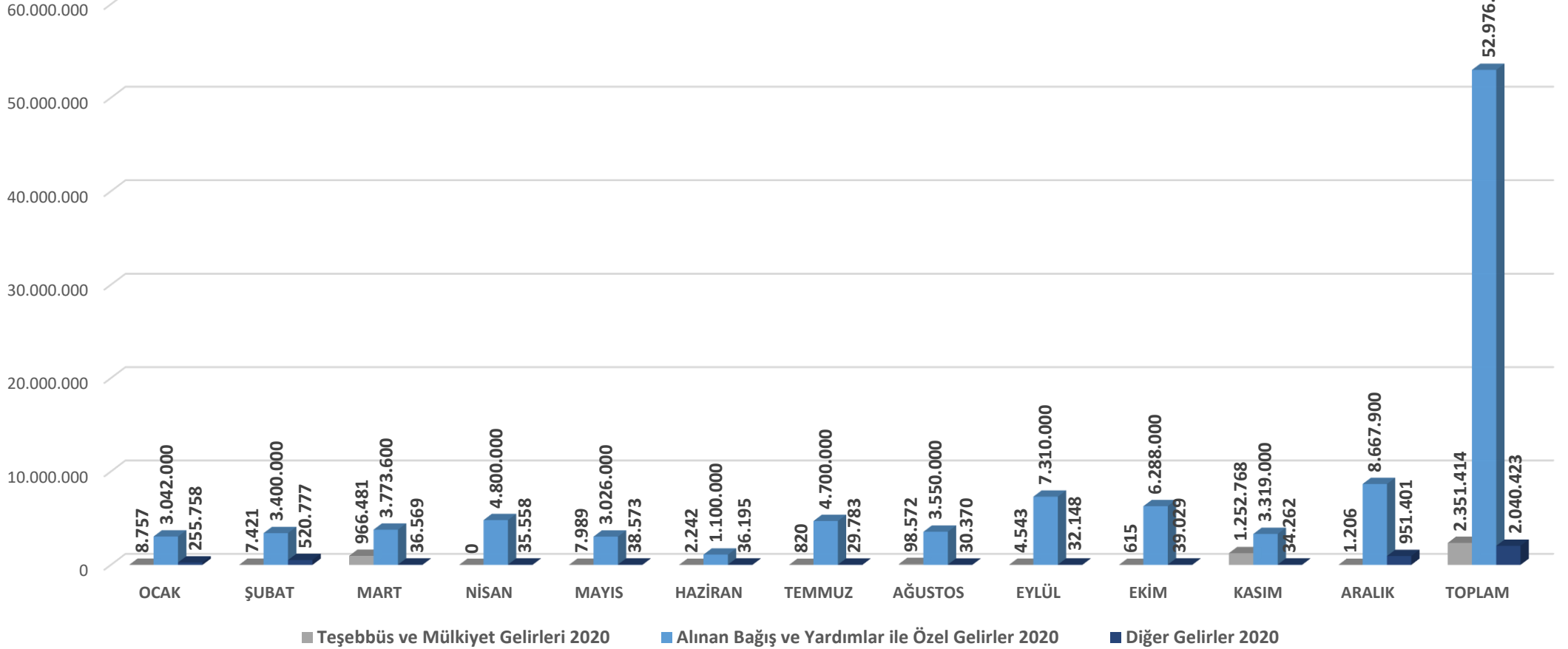
2019-2020 yılı bütçe gelirlerinin gerçekleşmeleri ve karşılaştırması Tablo 3’de gösterilmiştir.

Tablo 3: 2019-2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu

2019-2020 YILI BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞMELERİ VE KARŞILAŞTIRMASI															
		YILLIK GELİR TAHMİNİ	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN	TEMMUZ	AĞUSTOS	EYLÜL	EKİM	KASIM	ARALIK	TOPLAM
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2019	290.000	0,00	147	0,00	11.261	0,00	0,00	0,00	8.855	926.545	1.103.206	0,00	173.608	2.223.622
	2020	298.000	8.757	7.421	966.481	0,00	7.989	2.242	820	98.572	4.543	615	1.252.768	1.206	2.351.414
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2019	36.284.000	3.160.000	4.400.000	1.000.000	200.000	2.200.000	2.920.000	2.516.977	2.095.100	3.559.600	500.000	1.302.000	4.391.400	28.245.077
	2020	48.240.000	3.042.000	3.400.000	3.773.600	4.800.000	3.026.000	1.100.000	4.700.000	3.550.000	7.310.000	6.288.000	3.319.000	8.667.900	52.976.500
Diğer Gelirler	2019	415.000	162	8.535	2.814	16.618	24.901	16.994	416.318	19.967	16.953	19.593	56.110	43.176	642.142
	2020	464.000	255.758	520.777	36.569	35.558	38.573	36.195	29.783	30.370	32.148	39.029	34.262	951.401	2.040.423

2020 yılı bütçe gelirlerinin gerçekleşmeleri Grafik 8’de gösterilmiştir.

2020 YILI BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞMELERİ



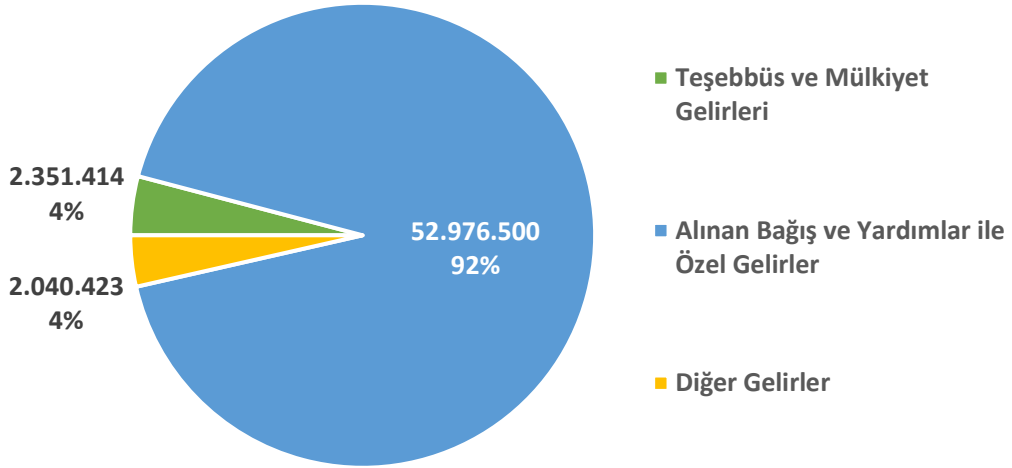
Grafik 8: 2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri Grafiği

2019-2020 yılı bütçe gelirlerinin gerçekleşmeleri Tablo 4'te gösterilmiştir.

Tablo 4: 2019-2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tablosu

2019-2020 YILI GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞME DURUMU		
	2019	2020
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.223.622	2.351.414
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	28.245.077	52.976.500
Diğer Gelirler	642.142	2.040.423

2020 YILI BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞME ORANI



Grafik 9: 2020 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranı

C-FİNANSMAN

2020 yılında bütçe gelirlerinin başlangıç ödeneği 49.002.000-TL'dir. Bu ödeneğin 48.240.000-TL'si hazine yardımından geri kalanı ise öz gelirimizden karşılanmaktadır. 2020 yılında 54.519.384-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 57.368.337-TL gelir elde edilmiştir.

II- 2020 YILI OCAK-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRTÜLEN FAALİYETLER

A- FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

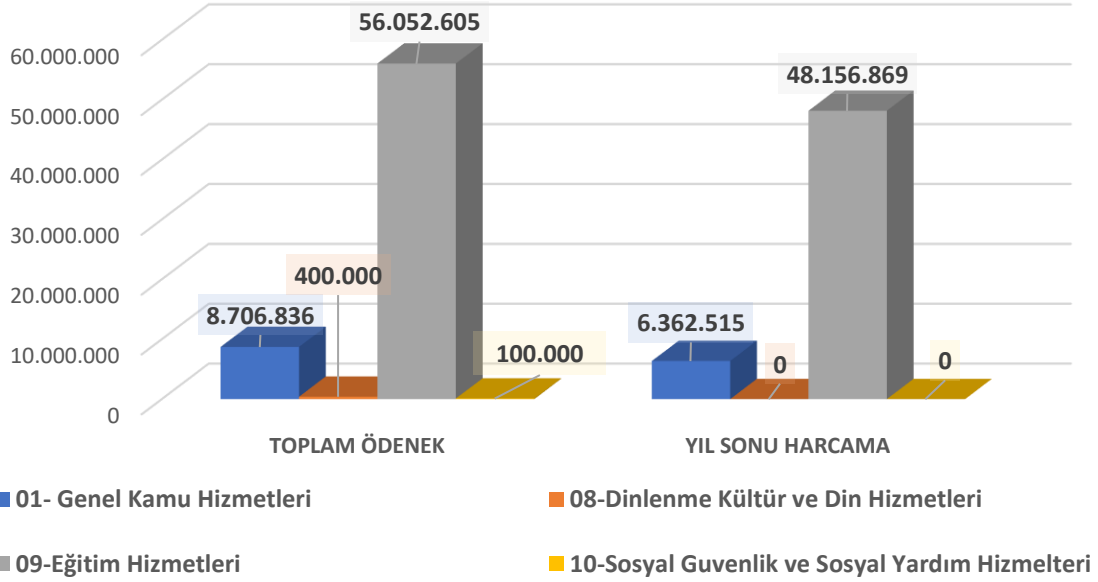
1. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları

Üniversitemizin bütçesi dört ana fonksiyondan oluşmaktadır. Bütçenin %86'lık kısmı eğitim hizmetlerine ayrılmış olup, 2020 mali yılında gerçekleşen harcamaların fonksiyonel sınıflandırmaya göre dağılımı Tablo 5'de ve Grafik 10'da gösterilmiştir.

Tablo 5: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE HARCAMALAR		
FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA	TOPLAM ÖDENEK	YIL SONU HARCAMA
01- Genel Kamu Hizmetleri	8.706.836	6.362.515
08-Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri	400.000	0,00
09-Eğitim Hizmetleri	56.052.655	48.156.869
10-Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	100.000	0,00

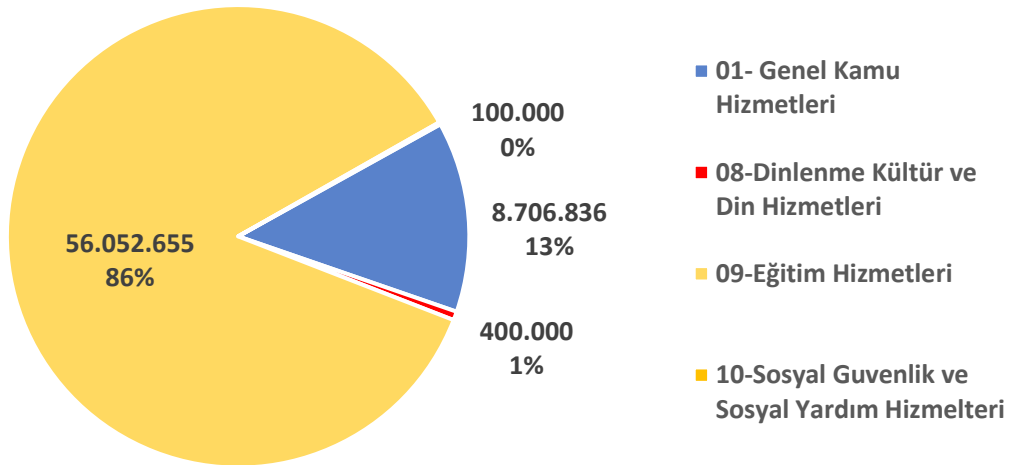
FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE HARCAMALAR



Grafik 10: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcamalar

2. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırma Göre Ödenek Dağılım Oranları

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE ÖDENEK DAĞILIMI



Grafik 11: 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

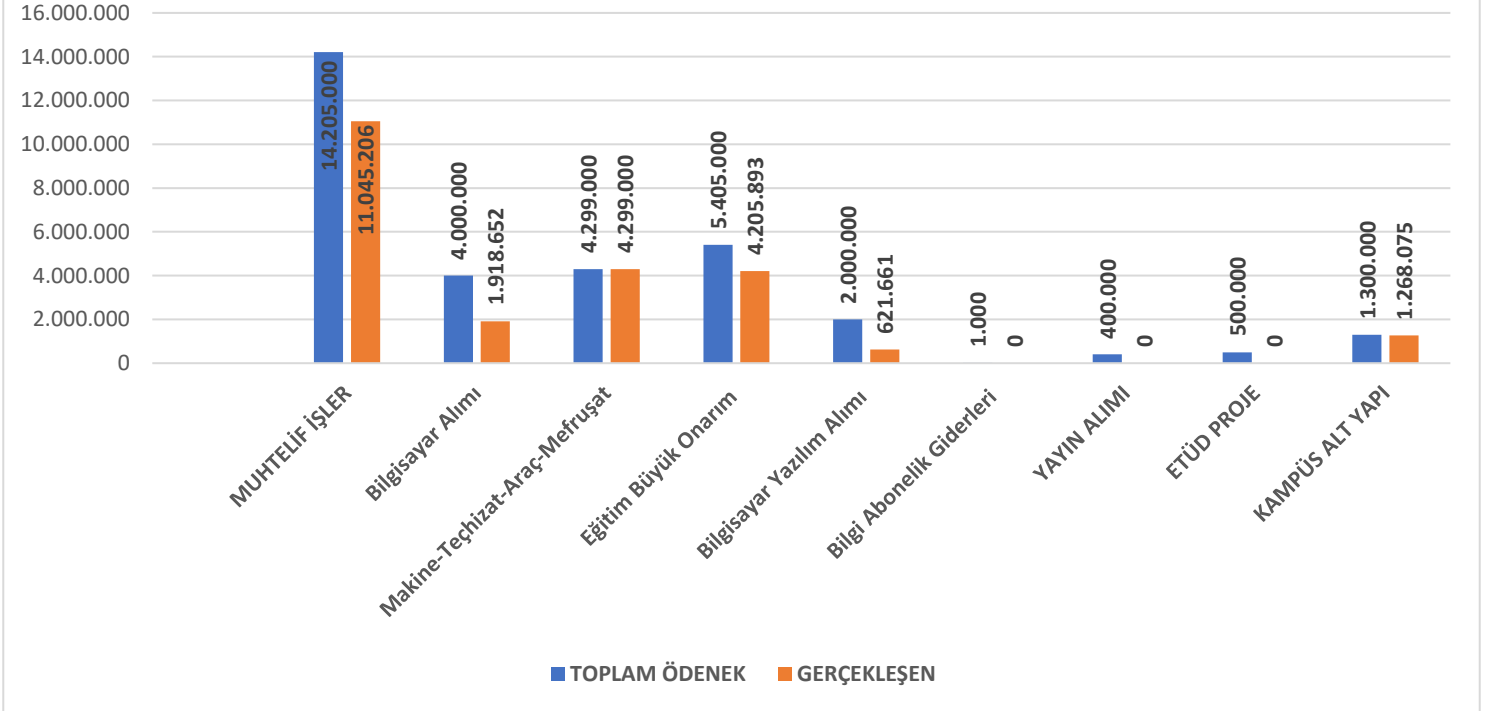
B- YATIRIM PROJELERİ

1. 2020 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamaları

Tablo 6: 2020 Yılı Proje Bazında Yatırım Bütçesi ve Harcamaları

PROJE ADI	KBÖ	EKLENEN AKTARILAN	TOPLAM ÖDENEK	HARCANAN TUTAR	HARCAMA ORANI
MUHTELİF İŞLER	7.300.000	6.905.000	14.205.000	11.045.206	77,76%
Bilgisayar Alımı (İmid-Bilgi İşlem)	2.000.000	+2.000.000	4.000.000	1.918.652	47,97%
Makine-Teçhizat-Araç-Mefruşat (İmid)	2.299.000	+2.000.000	4.299.000	4.299.000	100,00%
Eğitim Büyük Onarım (Yapı İşleri)	2.000.000	+1.905.000 +1.500.000	5.405.000	4.205.893	77,81%
Bilgisayar Yazılım Alımı (İmid-Bilgi İşlem)	1.000.000	+1.000.000	2.000.000	621.661	31,08%
Bilgi Abonelik Giderleri (Kütüphane)	1.000		1.000	0,00	0,00%
YAYIN ALIMI (Kütüphane - İmid)	400.000		400.000	0,00	0,00%
ETÜD PROJE (Yapı İşleri)	2.000.000	-1.500.000	500.000	0,00	0,00%
KAMPÜS ALT YAPI (Yapı İşleri)	1.300.000		1.300.000	1.268.075	97,54%
TOPLAM	11.000.000		17.905.000	12.313.281	68,77%

PROJE BAZINDA SERMAYE GİDERLERİ GRAFİĞİ



Grafik 12: 2020 Yılı Proje Bazında Sermaye Giderleri

