



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2019 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ RAPORU

OCAK 2020
KAYSERİ



SUNUŞ

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde, bütçe uygulamalarında hesap verilebilirliğin ve saydamlığın sağlanması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla, Üniversitemiz “2019 yılı Bütçe Gerçekleşmeleri Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanmış olup <http://stratejedb.kayseri.edu.tr> web adresimizde yayımlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Saygılarımla...

Prof. Dr. Kurtuluş KARAMUSTAFA
Rektör

1.OCAK-ARALIK 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	4
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	4
01-Personel Giderleri	6
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	7
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8
05-Cari Transferler	9
06-Sermaye Giderleri	10
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	11
C. FİNANSMAN	13
2.OCAK-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	13
A. FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ.....	13
B. YATIRIM PROJELERİ	15

1.OCAK-ARALIK 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2019 mali yılı toplam bütçesi 36.989.000-TL'dir. Ödeneklerin ekonomik sınıflandırma dağılımı ve toplam bütçeye oranı tablo.1-1 de gösterilmiştir.

BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ	2019	% Dağılımı
BÜTÇE GİDELERİ TOPLAMI	36.989.000 ₺	100
01-Personel Giderleri	19.767.000 ₺	53 %
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi GİD.	2.998.000 ₺	8 %
03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	5.550.000 ₺	15 %
05-Cari Transferler	674.000 ₺	2 %
06-Sermaye Giderleri	8.000.000 ₺	22 %

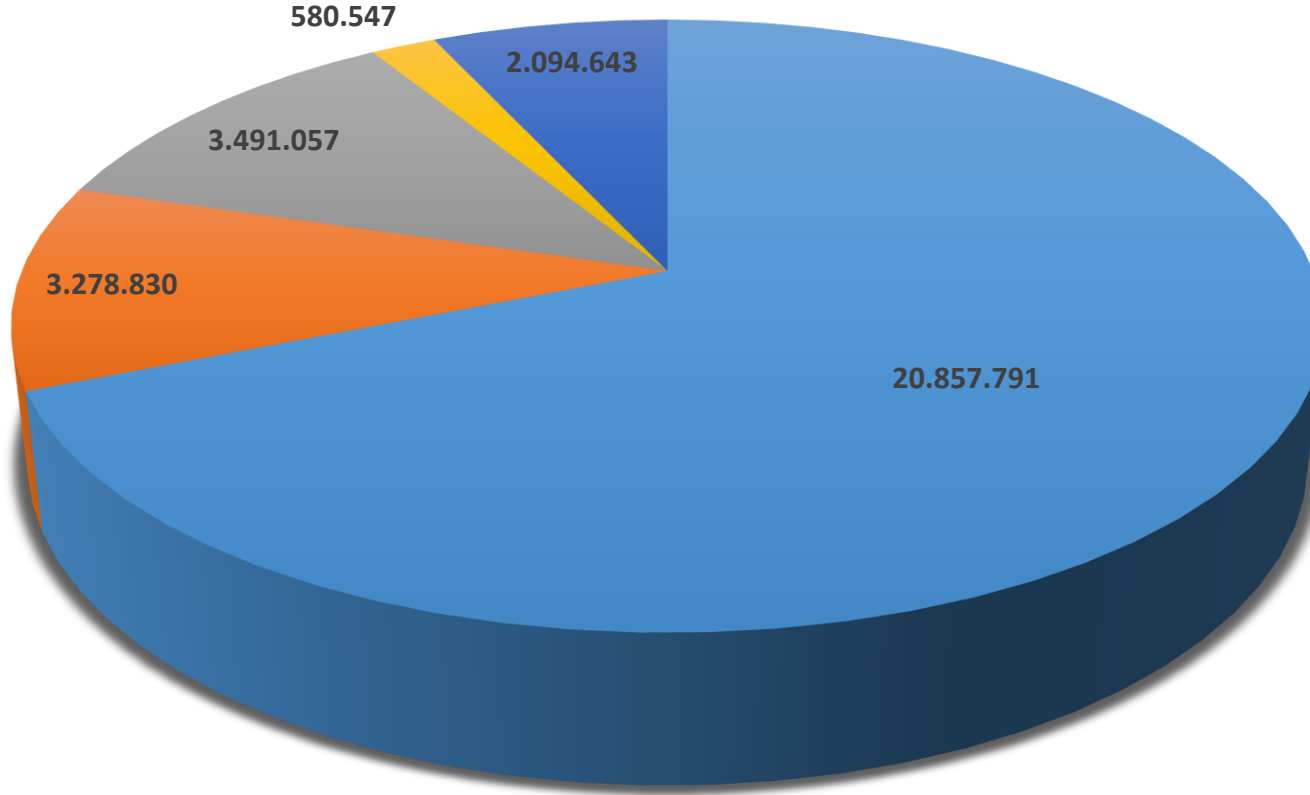
(Tablo.1-1)

2019 yılı toplam harcama tutarı 30.578.503-TL'dir. Toplam ödeneğimizin % 82'lik kısmı harcanmıştır. Harcamaların ekonomik sınıflandırma dağılımı ve başlangıç ödeneğine oranı aşağıda Tablo.1-2 'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2019 Yılı Bütçe Bilgileri		
	KBÖ	Ocak-Aralık Harcama	Harcama Oranı
01-Personel Giderleri	19.767.000 ₺	20.857.791 ₺	105 %
02-Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	2.998.000 ₺	3.278.830 ₺	109 %
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.550.000 ₺	3.491.057 ₺	62 %
05-Cari Transferler	674.000 ₺	580.547 ₺	86 %
06-Sermaye Giderleri	8.000.000 ₺	2.094.643 ₺	26 %
GENEL TOPLAM	36.989.000₺	30.302.868 ₺	82 %

(Tablo.1-2)

2019 BÜTÇE GİDERLERİ



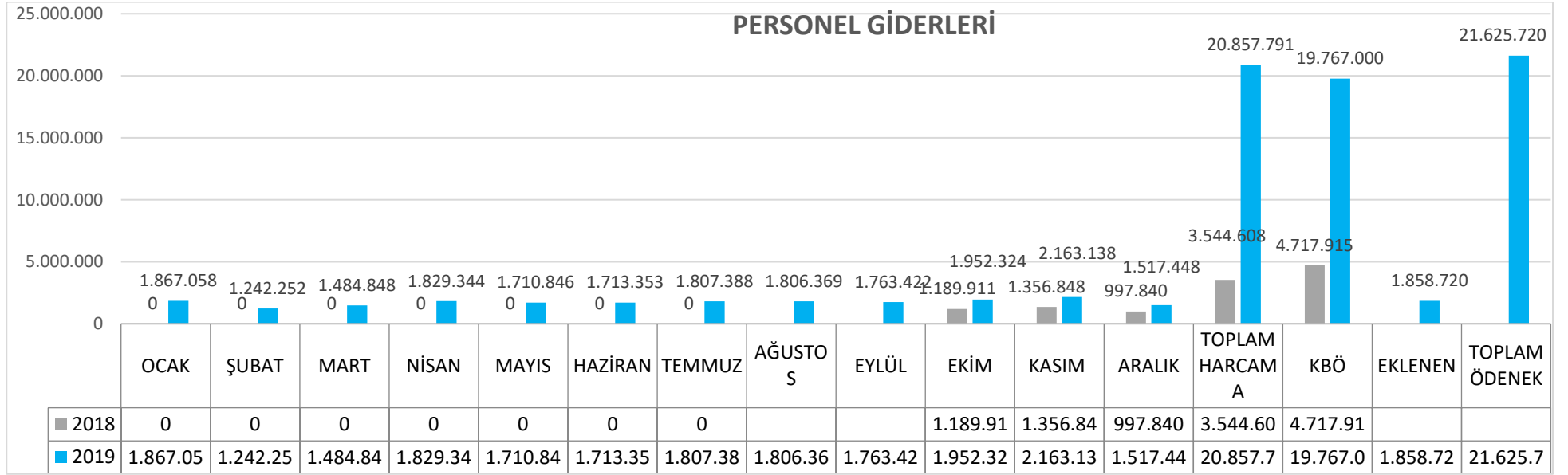
■ 01-Personel Giderleri
■ 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri
■ 06-Sermaye Giderleri

■ 02-Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri
■ 05-Cari Transferler

(Grafik.1-1)

01-Personel Giderleri

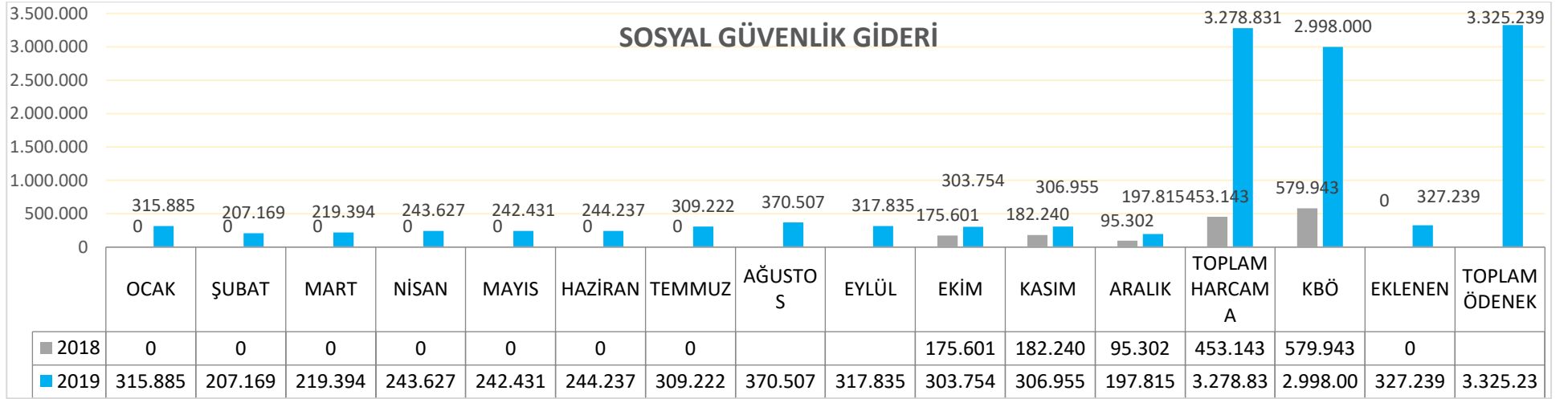
2019 mali yılında personel giderleri harcama tutarı 20.857.791-TL olarak gerçekleşmiştir. 18 Mayıs 2018 tarihinde kurulan üniversitemizin 2018 mali yılı bütçe aktarımı Ekim ayında yapıldığı için, 2018 Yılı harcaması Ekim ayından itibaren başlamıştır. Personel giderlerinde 2019 yılı on iki aylık harcama dağılımı ve bir önceki yılın aylarına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-1**'de gösterilmiştir.



(Grafik.1-2)

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2019 mali yılında sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 3.278.830-TL olarak gerçekleşmiştir. 18 Mayıs 2018 tarihinde kurulan üniversitemizin 2018 mali yılı bütçe aktarımı Ekim ayında yapıldığı için, 2018 yılı sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi harcaması Ekim ayından itibaren başlamıştır. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde 2019 yılı on iki aylık harcama dağılımı ve bir önceki yılın aylarına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-2**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-3)

03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

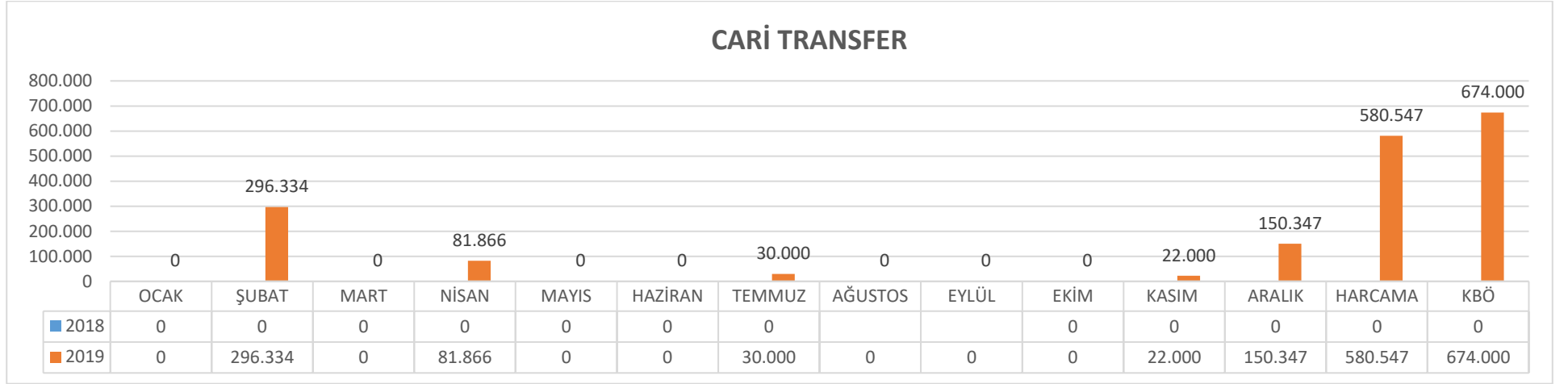
2019 mali yılında mal ve hizmet alımı giderleri 3.491.056-TL olarak gerçekleşmiştir. 18 Mayıs 2018 tarihinde kurulan üniversitemizin 2018 mali yılı bütçe aktarımı Ekim ayında yapıldığı için, 2018 yılı mal ve hizmet alımları Ekim ayından itibaren başlamıştır. Mal ve hizmet alımı giderlerinde 2019 yılı on iki aylık harcama dağılımı ve bir önceki yılın aylarına göre karşılaştırmalı harcaması **Grafik.1-3**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-4)

05-Cari Transferler

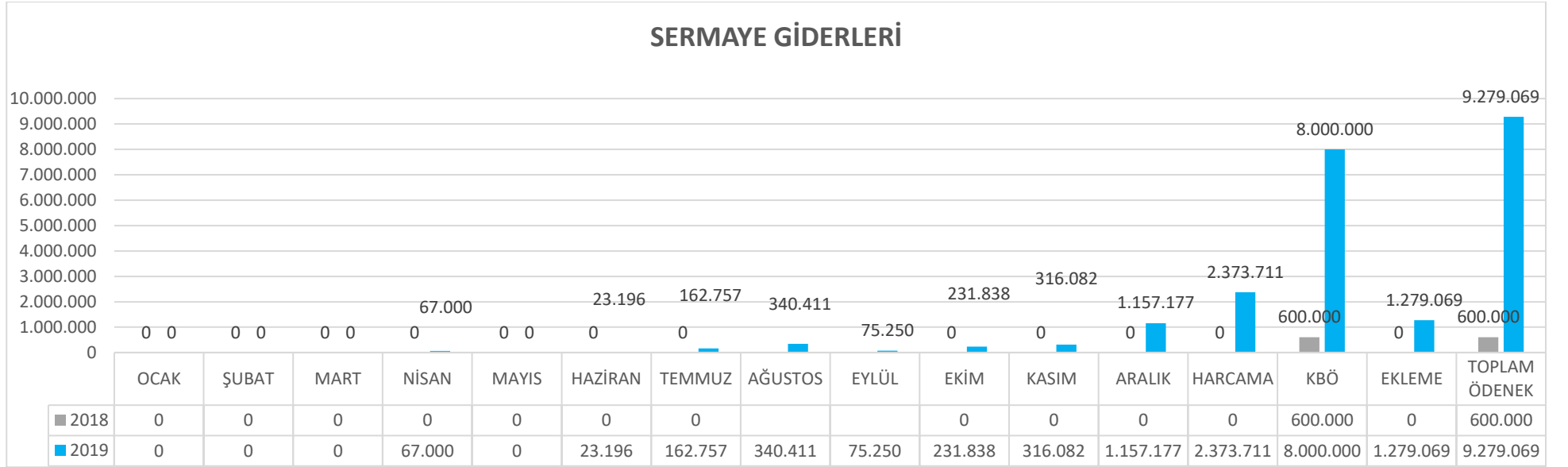
2019 mali yılında cari transfer harcamaları 580.547-TL olarak gerçekleşmiştir. Cari transfer giderlerinin 2019 yılı on iki aylık harcaması **Grafik 1-4**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-5)

06-Sermaye Giderleri

2019 mali yılında sermaye giderleri harcamaları 2.373.711-TL olarak gerçekleşmiştir. Döner sermayeli birimlerin gelirlerinden aktarılan BAP payı 279.069-TL ödenek olarak eklenmiş ve BAP birimine aktarılmıştır. 18 Mayıs 2018 tarihinde kurulan üniversitemizin 2018 mali yılı bütçe aktarımı Ekim ayında yapıldığı için, 2018 yılı sermaye giderlerine ilişkin harcamalar Ekim ayından itibaren başlamıştır. Sermaye giderlerinde 2019 yılı on iki aylık harcama dağılımı ve bir önceki yılın aylarına göre karşılaştırması **Grafik1-5**'de gösterilmiştir.



(Grafik1-6)

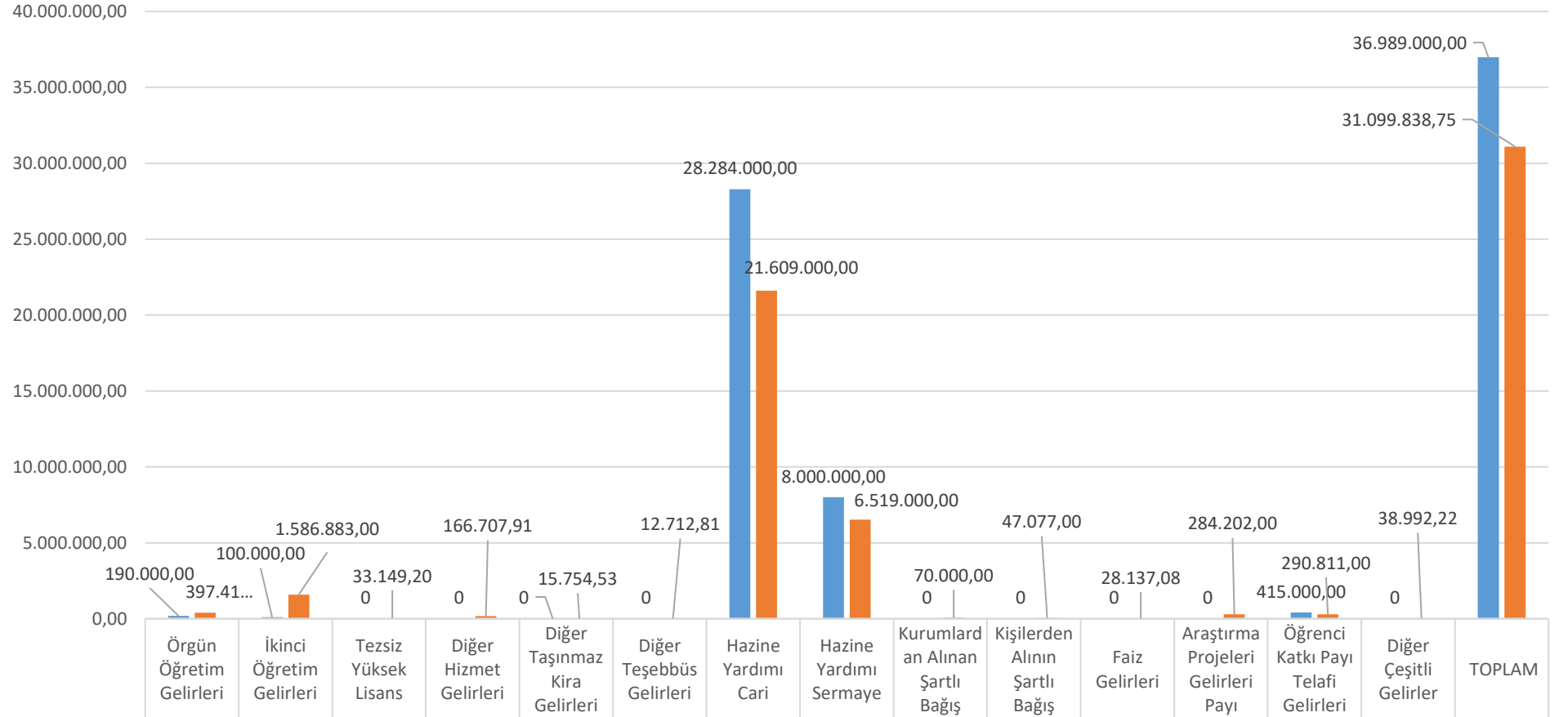
B. BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılı bütçe kanununda bütçe gelirlerinin başlangıç tahmini 36.989.000-TL'dir. Ocak-Aralık döneminde gerçekleşen gelir 31.099.838,75-TL'dir. Bütçe kanununda planlanan gelirin % 84'ü gerçekleşmiştir. Bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımları aşağıda Tablo 1-3 te ve Grafik 1-5'te gösterilmiştir.

E-KOD	GELİR ÇEŞİDİ	2019 BÜTÇE TAHMİNİ	2019 GERÇEKLEŞME
03.1.2.29	Örgün Öğretim Gelirleri	190.000,00	397.412,00
03.1.2.31	İkinci Öğretim Gelirleri	100.000,00	1.586.883,00
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans	0	33.149,20
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	0	166.707,91
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	0	15.754,53
03.9.9.99	Diğer Teşebbüs Gelirleri	0	12.712,81
04.2.1.01	Hazine Yardımı Cari	28.284.000,00	21.609.000,00
04.2.2.01	Hazine Yardımı Sermaye	8.000.000,00	6.519.000,00
04.4.1.03	Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış	0	70.000,00
04.4.1.04	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış	0	47.077,00
05.1.9	Faiz Gelirleri	0	28.137,08
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	0	284.202,00
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafî Gelirleri	415.000,00	290.811,00
Muhtelif	Diğer Çeşitli Gelirler	0	38.992,22
	TOPLAM	36.989.000,00	31.099.838,75

(Tablo 1-3)

2019 BÜTÇE GELİRLERİ



	Örgün Öğretim Gelirleri	İkinci Öğretim Gelirleri	Tezsiz Yüksek Lisans	Diğer Hizmet Gelirleri	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	Diğer Teşebbüs Gelirleri	Hazine Yardımı Cari	Hazine Yardımı Sermaye	Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış	Faiz Gelirleri	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	Diğer Çeşitli Gelirler	TOPLAM
■ 2019 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	190.000,00	100.000,00	0	0	0	0	28.284.000	8.000.000,	0	0	0	0	415.000,00	0	36.989.000
■ GERÇEKLEŞME TUTARI	397.412,00	1.586.883,	33.149,20	166.707,91	15.754,53	12.712,81	21.609.000	6.519.000,	70.000,00	47.077,00	28.137,08	284.202,00	290.811,00	38.992,22	31.099.838

■ 2019 YILI BÜTÇE TAHMİNİ ■ GERÇEKLEŞME TUTARI

(Grafik1-7)

C. FİNANSMAN

2019 yılında Bütçe Gelirlerinin Başlangıç ödeneği 36.989.000,00-TL'dir. Bu ödeneğin 36.284.000-TL'si Hazine Yardımlarından geri kalan ise öz gelirlerimizden karşılanmaktadır. 2019 yılının oniki ayında 30.581.937,00-TL gider gerçekleşmiş, bunun karşılığında 31.099.838,75-TL gelir elde edilmiştir.

2.OCAK-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

A. FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

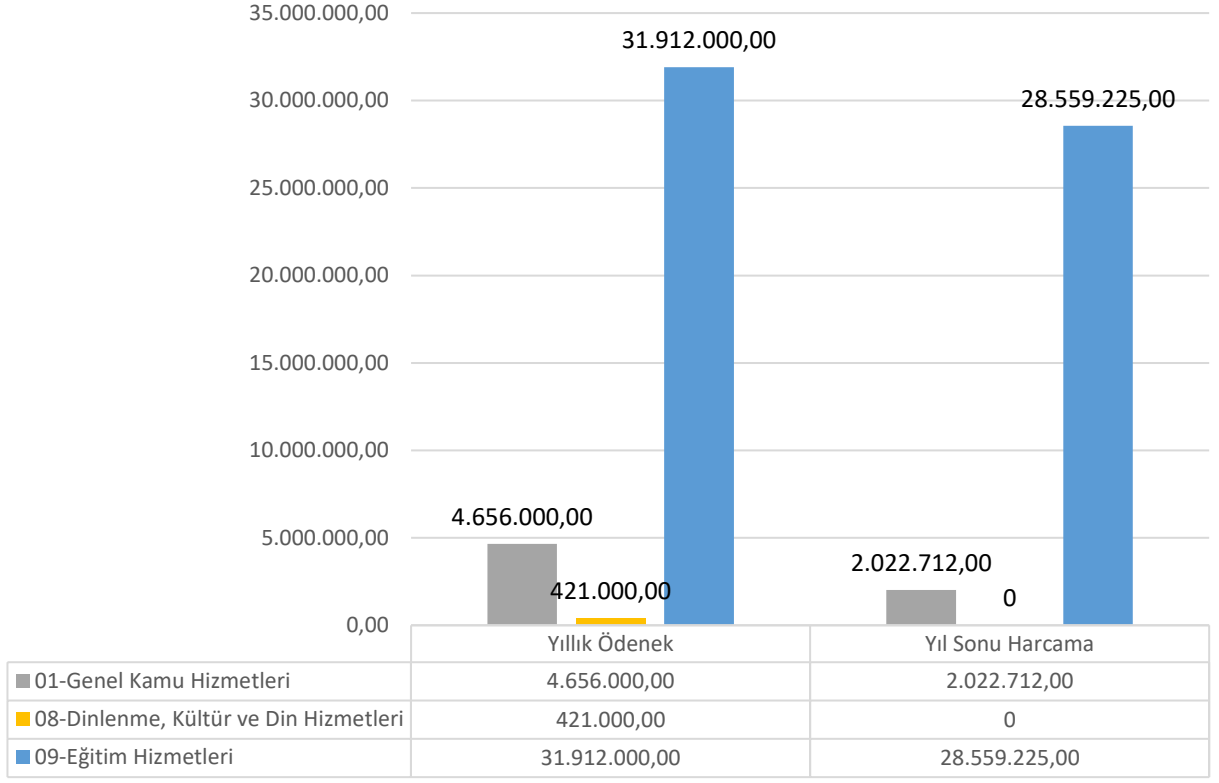
Fonksiyonel Sınıflandırma	Yıllık Ödenek	Yıl Sonu Harcama
01-Genel Kamu Hizmetleri	4.656.000,00	2.022.712,00
08-Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	421.000,00	0
09-Eğitim Hizmetleri	31.912.000,00	28.559.225,00

(Tablo 2-1)

2019 yılında 09 fonksiyonunda eğitim-öğretim faaliyetinde bulunan birimlerimizin toplam ödenekleri 31.912.000,00-TL'dir. Bu ödeneğin 19.318.000,00-TL'si personel giderleridir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ise 2.812.000,00-TL'dir. Mal ve Hizmet alımı giderleri 4.372.000,00-TL ve sermaye giderleri 5.400.000,00-TL'dir.

Eğitim fonksiyonunda Ocak-Aralık harcaması 28.559.225,00-TL'dir. Destek hizmetleri birimi ile ilçe kampüslerimiz tarafından 2019 yılında 639.930,50-TL ısınma amaçlı doğal gaz, kömür, odun alımı harcaması yapılmıştır. Elektrik giderleri için ise 150.117,00- TL harcama yapılmıştır. Destek Hizmetleri Birimi bir yılda bilgisayar, makine teçhizat alımı sermaye giderleri için, 2.129.148,00-TL harcama yapmıştır. Sağlık Spor ve Kültür Daire Başkanlığı tarafından yürütülen tüm faaliyetler için yılda 1.933.600,00-TL harcanmıştır.

Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Grafiği



(Grafik 2-1)

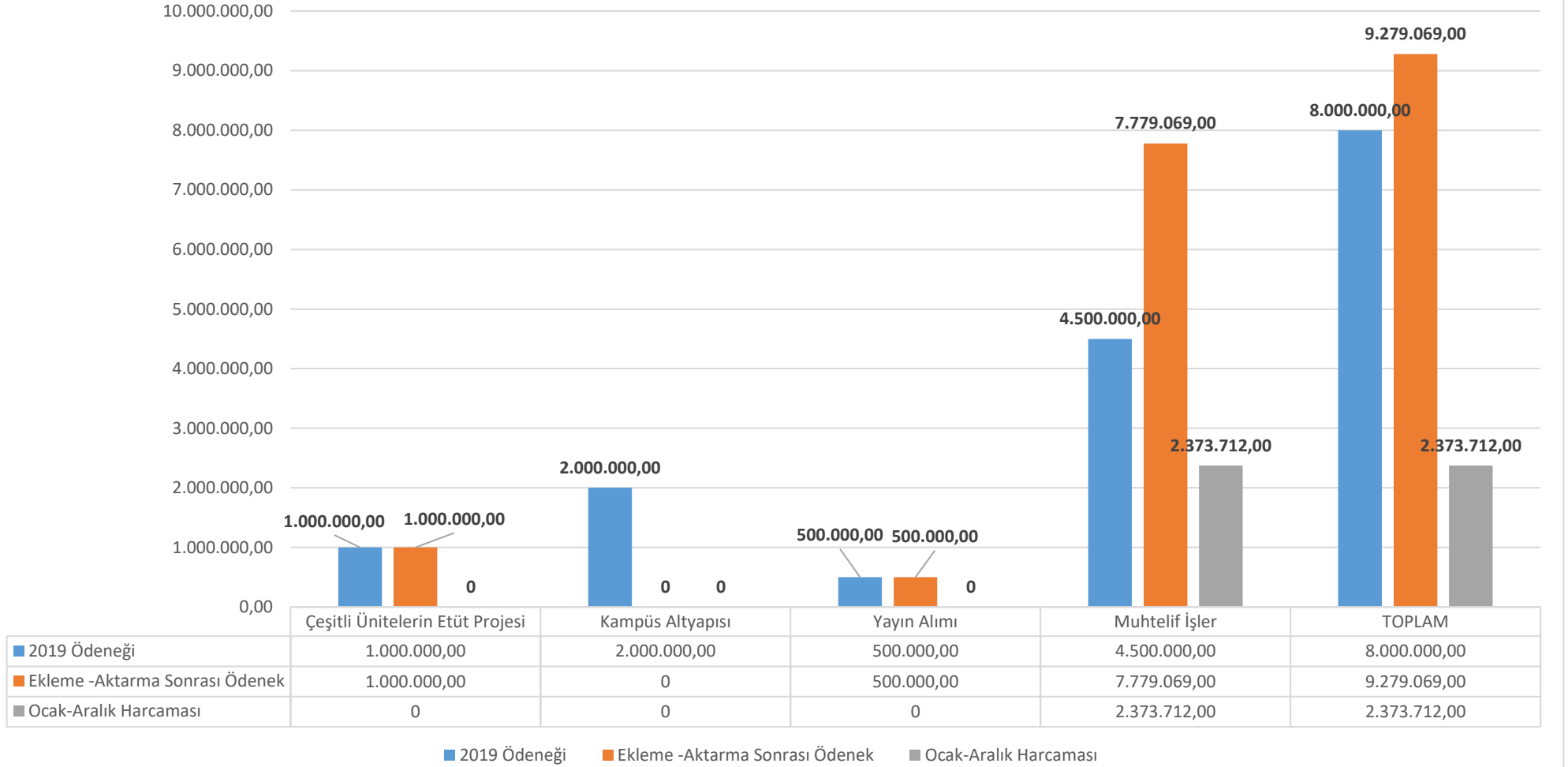
B. YATIRIM PROJELERİ

2019 yılında bütçe kanunu ve yatırım programı üniversitemize toplam 1 sektörde 4 adet proje tahsis edilmiştir.2019 Ocak-Aralık dönemindeki projeler bazında harcama durumu (**Tablo2.2**)'de gösterilmiştir.

Sektör	Proje Adı	2019 Ödeneği	Ekleme-Aktarma	Ocak-Aralık Ödeneği	Ocak-Aralık Harcaması	Harcama Oranı%
EĞİTİM	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	1.000.000,00		1.000.000,00	0	0%
	Kampüs Altyapısı	2.000.000,00	-2.000.000,00	0	0	0%
	Yayın Alımı	500.000,00		500.000,00	0	0%
	Muhtelif İşler (Mak. Tec. , Bilg. Donanım, Yazılım, Bak.Onarım,Tefrişat vs)	4.500.000,00	+3.279.069,00 (BAP Geliri) + 279.069,00	7.500.000,00 (BAP Geliri) 279.069,00	2.094.643,00 279.069,00 (BAP a aktarılan)	30%
	SEKTÖR TOPLAMI	8.000.000,00		9.000.000,00	2.094.643,00	23%
GENEL TOPLAM		8.000.000,00		9.279.069,00	2.373.712,00	25%

(Tablo2-2)

2019 YATIRIM PROJELERİ ÖDENEK VE HARCAMA DAĞILIMI



(Grafik 2-2)