



# KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

## 2020 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ RAPORU

### III. ÜÇ AYLIK DÖNEM

EKİM 2020

# İÇİNDEKİLER

<b>1. BÜTÇE GİDERLERİ .....</b>	<b>1</b>
1.1. Personel Giderleri.....	3
1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri .....	4
1.3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri .....	5
1.4. Cari Transferler .....	6
1.5. Sermaye Giderleri.....	7
1.6. 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırma III. Üç Aylık Harcama Oranları.....	8
1.7. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları .....	8
1.8. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırma Göre Ödenek Dağılım Oranları .....	9
<b>2. BÜTÇE GELİRLERİ.....</b>	<b>10</b>

## TABLolar DİZİNİ

<b>Tablo 1:</b> 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Tablosu.....	1
<b>Tablo 2:</b> III. Üç Aylık Dönemi Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu .....	2
<b>Tablo 3:</b> 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu.....	8
<b>Tablo 4:</b> 2019-2020 III. Üç Aylık Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu .....	10
<b>Tablo 5:</b> 2019-2020 III. Üç Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tablosu.....	12

## GRAFİKLER DİZİNİ

<b>Grafik 1:</b> 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Grafiği .....	1
<b>Grafik 2:</b> III. Üç Aylık Bütçe Giderleri Karşılaştırma Grafiği.....	2
<b>Grafik 3:</b> Personel Giderleri.....	3
<b>Grafik 4:</b> Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri .....	4
<b>Grafik 5:</b> Mal ve Hizmet Alımı Giderleri .....	5
<b>Grafik 6:</b> Cari Transferler .....	6
<b>Grafik 7:</b> Sermaye Giderleri.....	7
<b>Grafik 8:</b> 2020 Yılı III. Üç Aylık Harcama Oranları .....	8
<b>Grafik 9:</b> 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcamalar .....	9
<b>Grafik 10:</b> Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı .....	9
<b>Grafik 11:</b> 2019-2020 III. Üç Aylık Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Grafiği .....	11
<b>Grafik 12:</b> 2020 Yılı III. Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Durumu.....	12

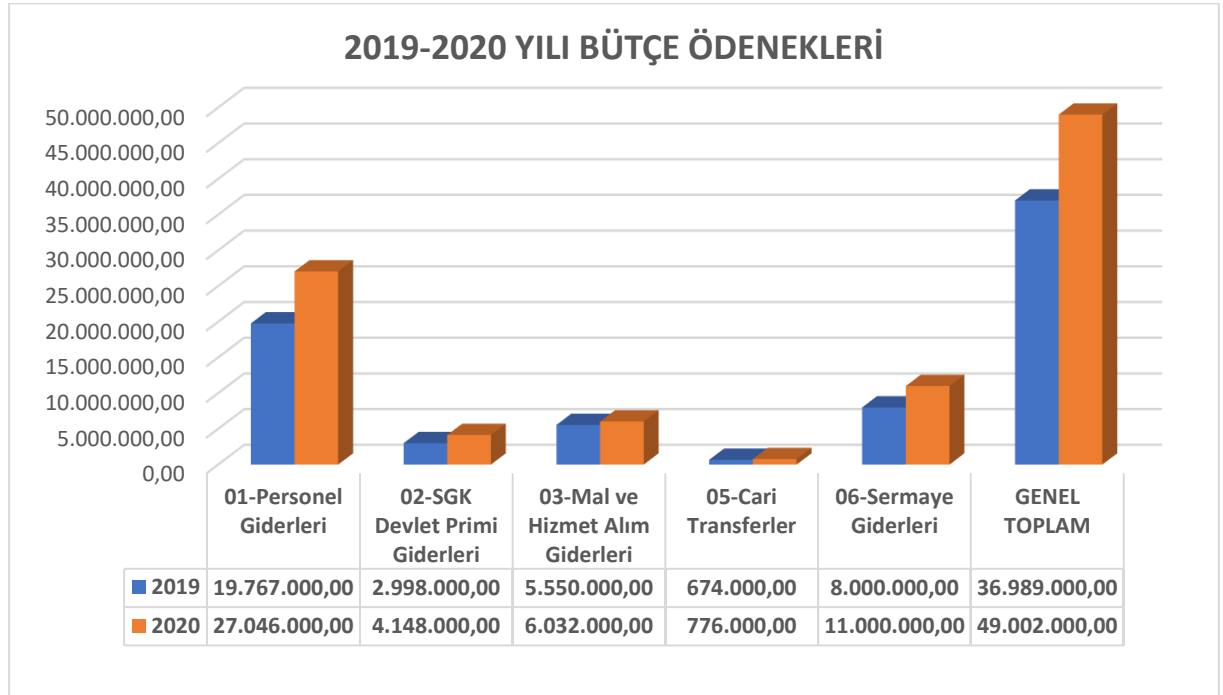
**2020 YILI OCAK-EYLÜL DÖNEMİ**  
**BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI RAPORU**

**1. 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	19.767.000,00	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%
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>36.989.000,00</b>	<b>49.002.000,00</b>	<b>32%</b>

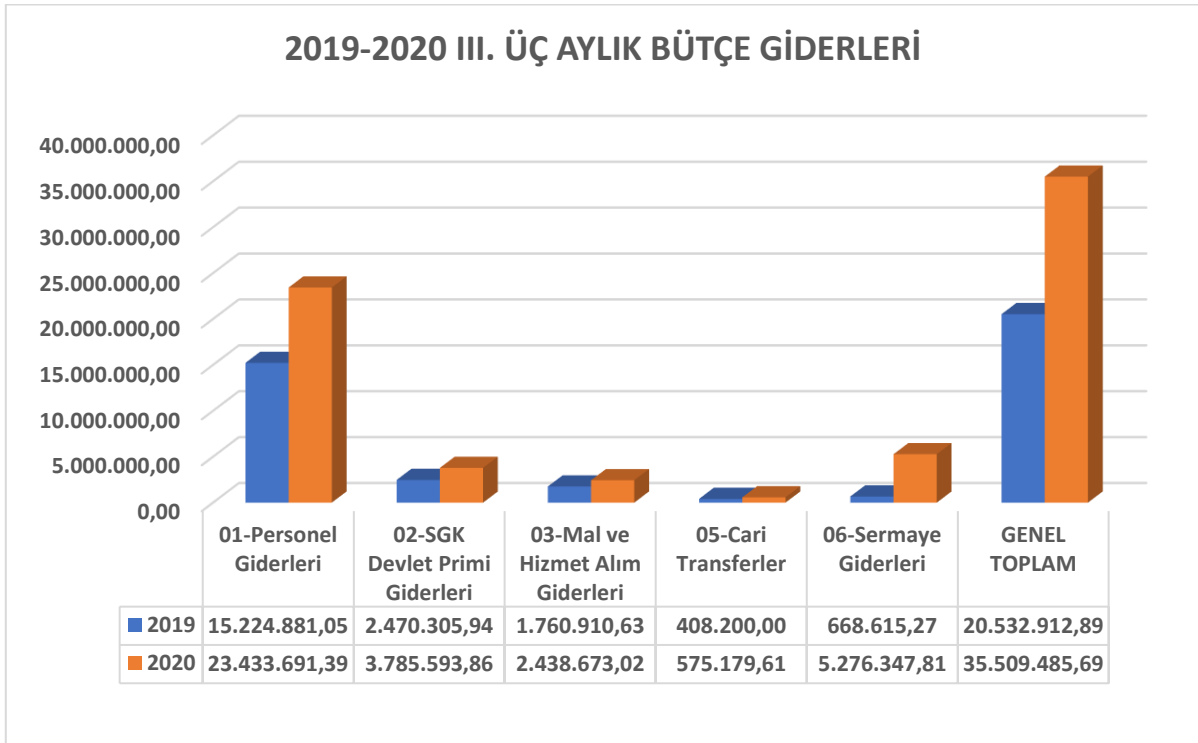


**Grafik 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri Grafiği**

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre 2020 mali yılı üçüncü üç aylık dönemde yapılan bütçe giderleri 2019 mali yılının üçüncü üç aylık dönemine göre değişim oranları Tablo 2 ve Grafik 2’de gösterilmiş olup toplam harcama oranında %73 artış olmuştur.

**Tablo 2:** III. Üç Aylık Dönemi Bütçe Giderleri Karşılaştırma Tablosu

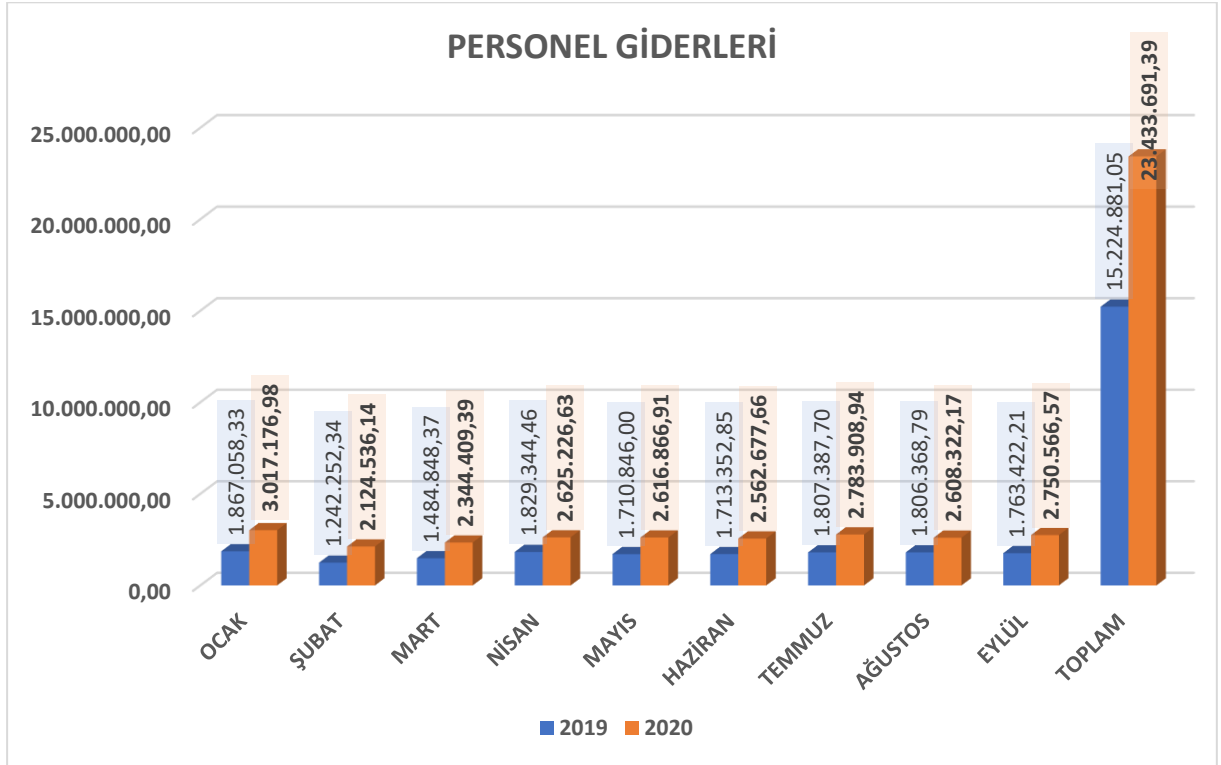
BÜTÇE GİDERLERİ	2019	2020	Artış Azalış
01-Personel Giderleri	15.224.881,05	23.433.691,39	54%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	2.470.305,94	3.785.593,86	53%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.760.910,63	2.438.673,02	38%
05-Cari Transferler	408.200,00	575.179,61	41%
06-Sermaye Giderleri	668.615,27	5.276.347,81	689%
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>20.532.912,89</b>	<b>35.509.485,69</b>	<b>73%</b>



**Grafik 2:** III. Üç Aylık Bütçe Giderleri Karşılaştırma Grafiği

## 1.1. Personel Giderleri

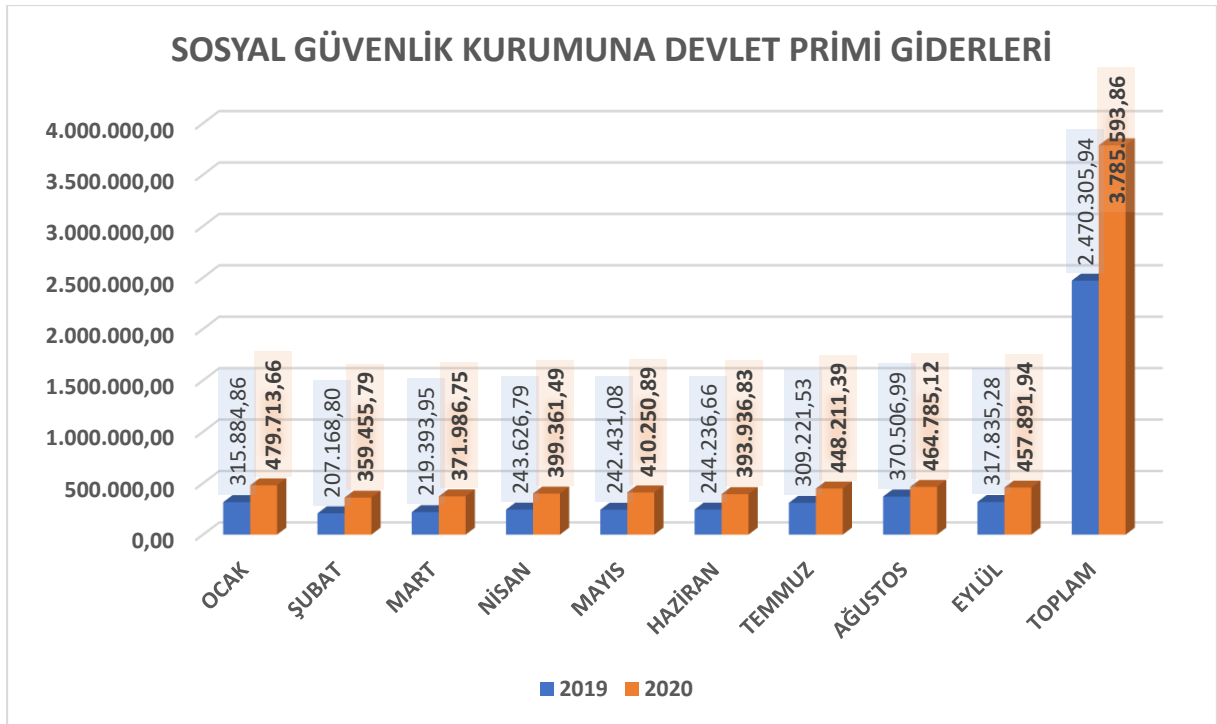
2020 mali yılı üçüncü üç aylık dönemde gerçekleşen personel giderleri 23.433.691,39-TL'dir. 2019 mali yılı üçüncü üç aylık döneminde ise personel giderleri 15.224.881,05-TL'dir. 2019 mali yılına göre %54 oranında artış görülmektedir. 2019-2020 yılı üçüncü üç aylık dönemlerinin personel giderleri karşılaştırması Grafik 3'te gösterilmiştir. 2020 yılında personel giderlerindeki artışın sebebi yeni kurulmuş olmamız nedeniyle akademik ve idari personel sayımız her geçen yıl artmaktadır.



**Grafik 3:** Personel Giderleri

## 1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

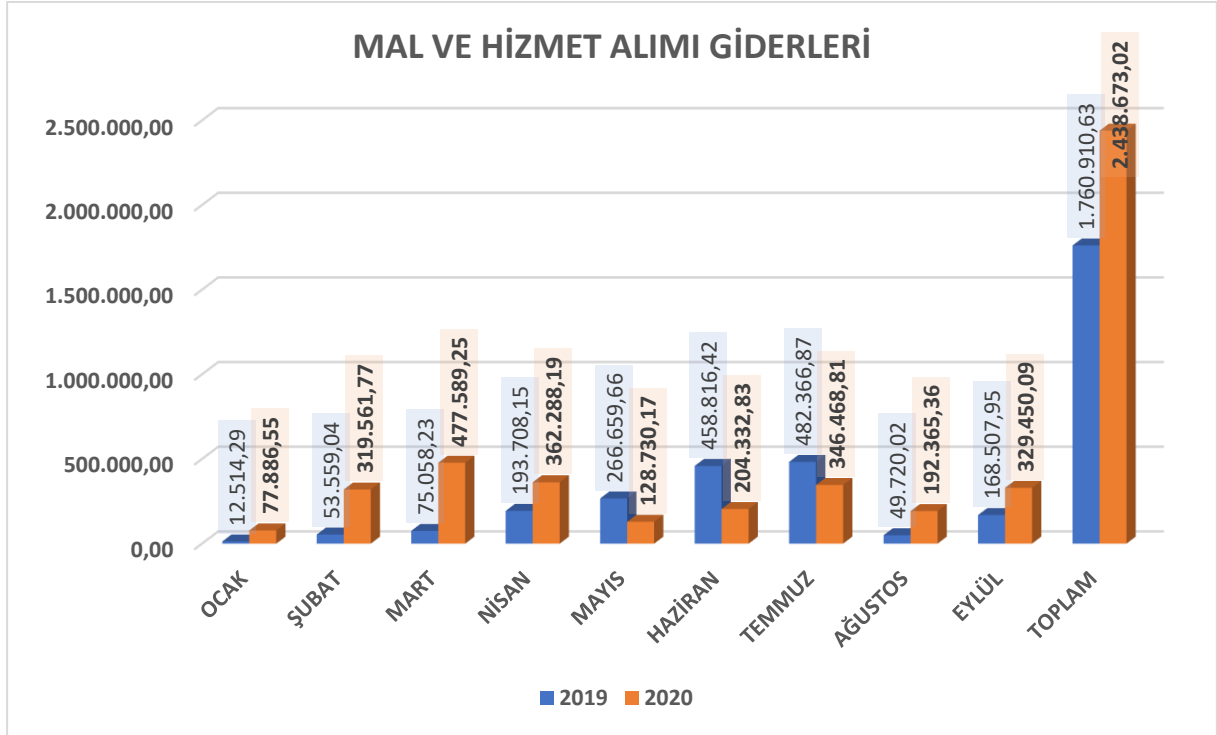
2020 mali yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderlerinde üçüncü üç aylık dönemde gerçekleşen toplam harcama 3.785.593,86-TL'dir. 2019 mali yılı üçüncü üç aylık döneminde ise 2.470.305,94-TL'dir. 2019 yılına göre %53 oranında artış görülmektedir. 2019-2020 yılı üçüncü üç aylık dönemlerinde gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderlerinin karşılaştırması Grafik 4'te gösterilmiştir.



**Grafik 4:** Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

### 1.3. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2020 mali yılı mal ve hizmet alımı giderlerinde üçüncü üç aylık dönemde gerçekleşen harcama 2.438.673,02-TL'dir. 2019 mali yılı üçüncü üç aylık döneminde ise 1.760.910,63-TL'dir. 2019 yılına göre %38 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı üçüncü üç aylık dönemlerinde gerçekleşen mal ve hizmet alımı giderleri karşılaştırması Grafik 5'te gösterilmiştir.

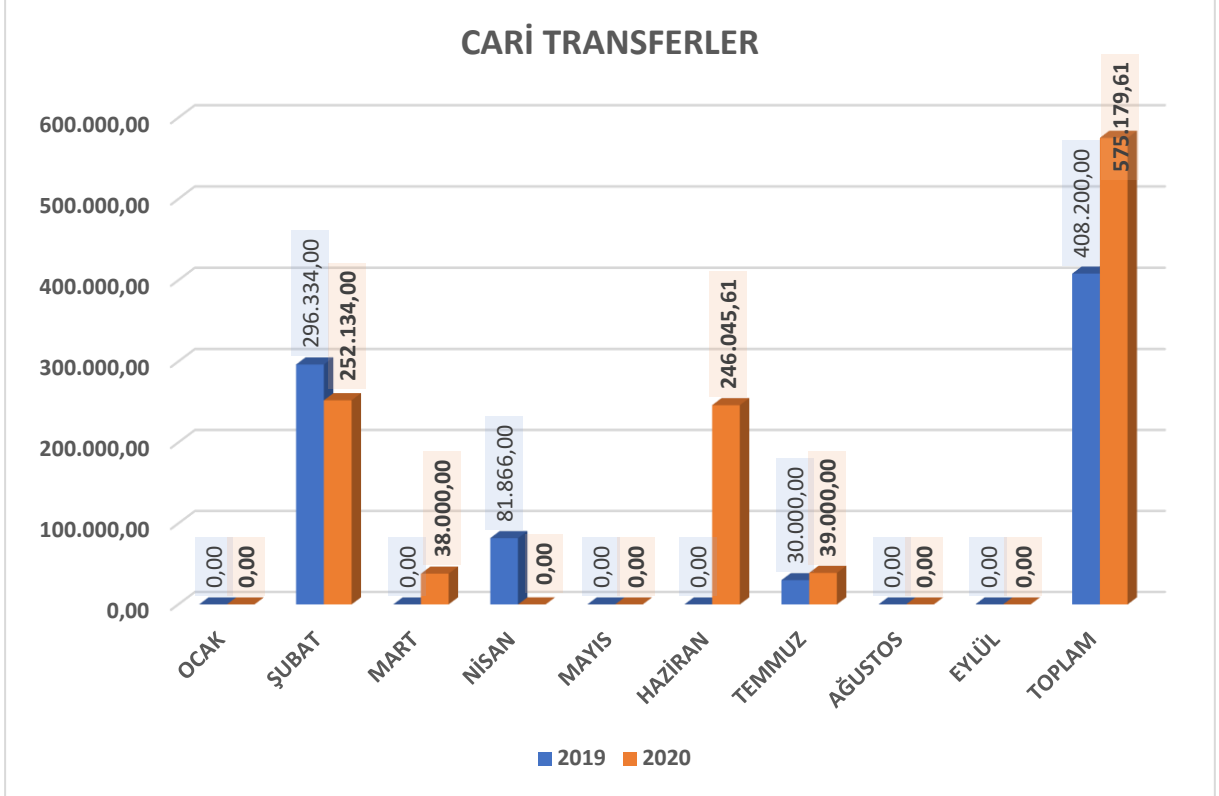


**Grafik 5:** Mal ve Hizmet Alımı Giderleri



#### 1.4. Cari Transferler

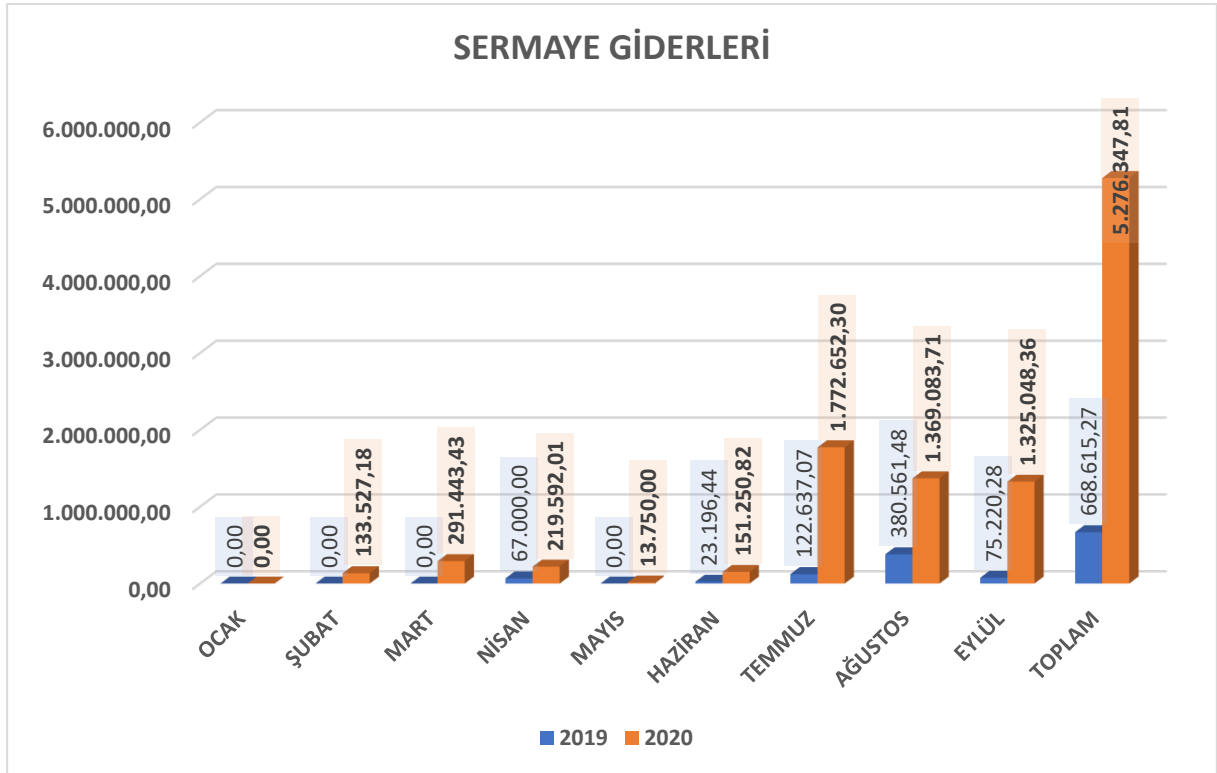
2020 mali yılı üçüncü üç aylık dönemde gerçekleşen cari transferler 575.179,61-TL'dir. 2019 mali yılı üçüncü üç aylık döneminde ise 408.200,00-TL'dir. 2019 yılına göre %41 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı üçüncü üç aylık dönemlerinde gerçekleşen cari transferlerin karşılaştırması Grafik 6'da gösterilmiştir.



Grafik 6: Cari Transferler

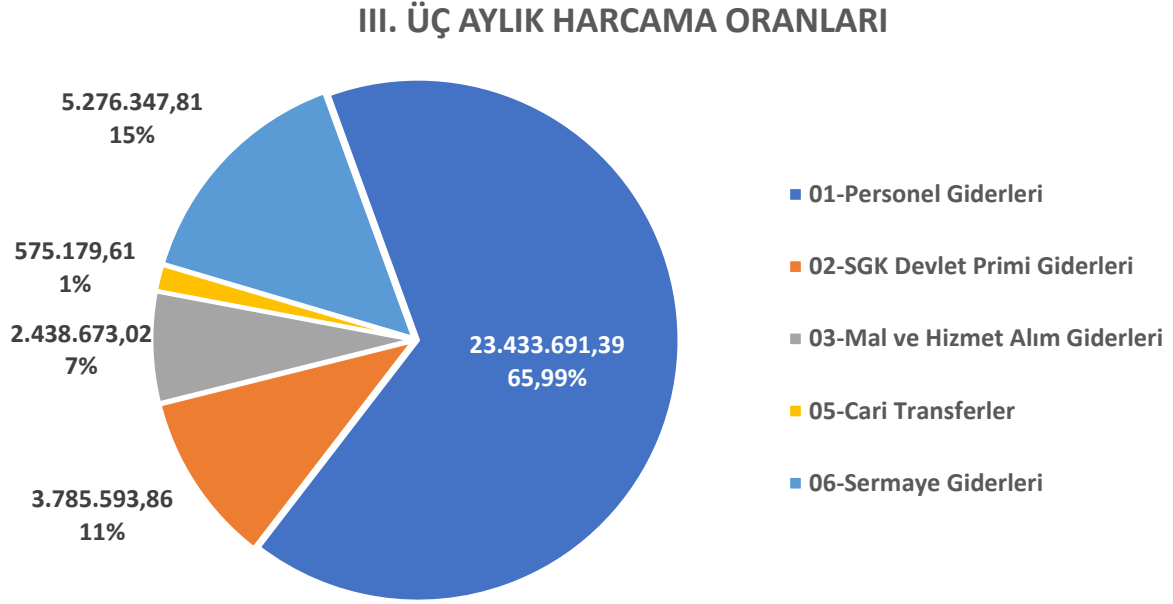
## 1.5. Sermaye Giderleri

2020 mali yılı üçüncü üç aylık dönemde gerçekleşen sermaye giderleri 5.276.347,81-TL'dir. 2019 mali yılı üçüncü üç aylık döneminde ise 668.615,27-TL'dir. 2019 yılına göre %689 artış görülmektedir. 2019-2020 yılı üçüncü üç aylık dönemlerinde gerçekleşen sermaye giderlerinin karşılaştırması Grafik 7'de gösterilmiştir.



**Grafik 7:** Sermaye Giderleri

## 1.6. 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırma III. Üç Aylık Harcama Oranları



**Grafik 8:** 2020 Yılı III. Üç Aylık Harcama Oranları

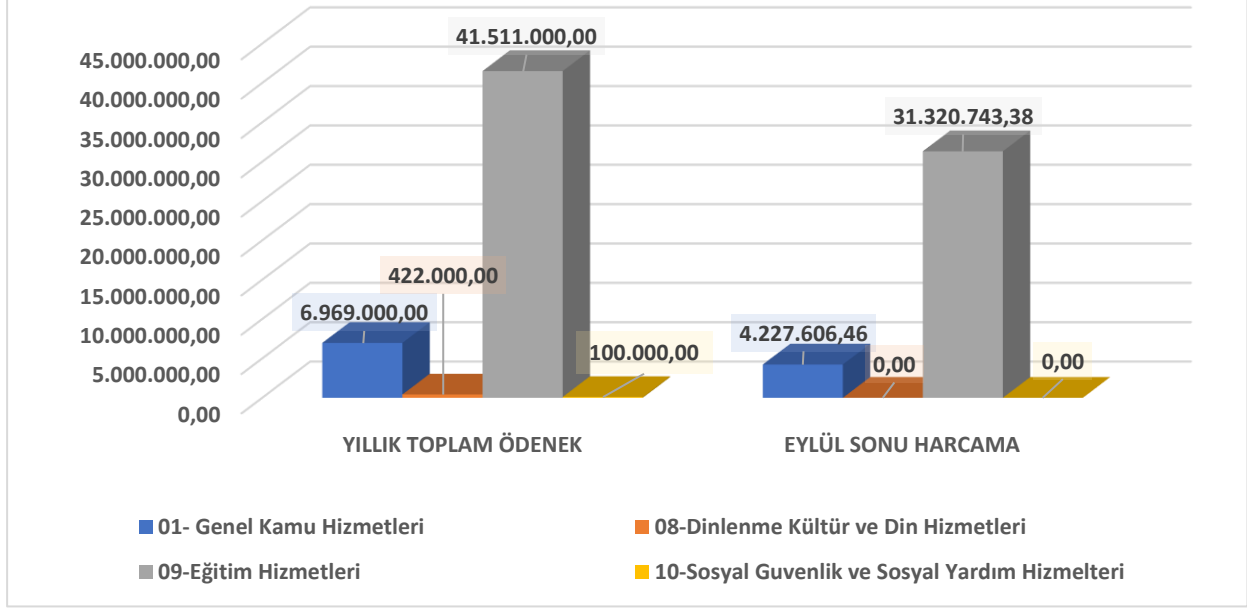
## 1.7. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tutarları

Üniversitemizin bütçesi dört ana fonksiyondan oluşmaktadır. Bütçenin %85’lik kısmı eğitim hizmetlerine ayrılmış olup, 2020 mali yılının üçüncü üç aylık dönemine kadar gerçekleşen harcamaların fonksiyonel sınıflandırmaya göre dağılımı Tablo 3’de ve Grafik 9’da gösterilmiştir.

**Tablo 3:** 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcama Tablosu

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE HARCAMALAR		
FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA	YILLIK TOPLAM ÖDENEK	EYLÜL SONU HARCAMA
01- Genel Kamu Hizmetleri	6.969.000,00	4.227.606,46
08-Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri	422.000,00	0,00
09-Eğitim Hizmetleri	41.511.000,00	31.320.743,38
10-Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	100.000,00	0,00

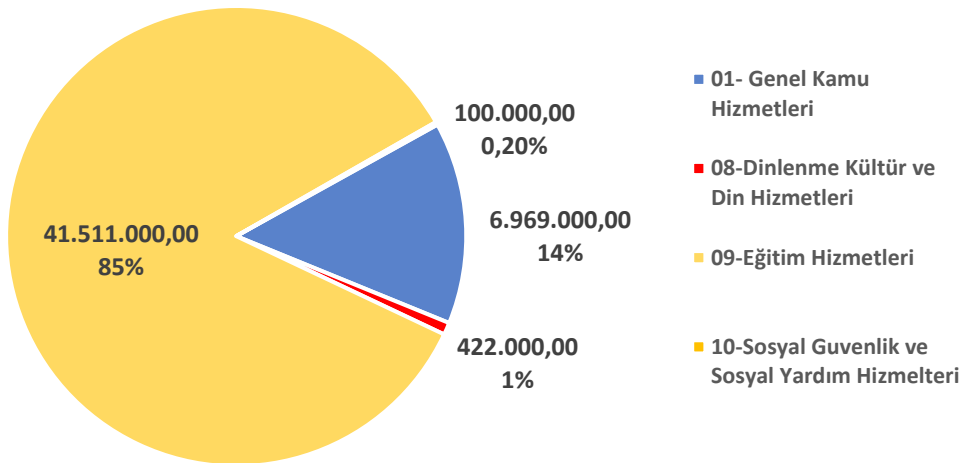
## FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE HARCAMALAR



**Grafik 9:** 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Harcamalar

### 1.8. 2020 Yılı Fonksiyonel Sınıflandırma Göre Ödenek Dağılım Oranları

## FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE ÖDENEK DAĞIIMI



**Grafik 10:** Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

## 2. BÜTÇE GELİRLERİ

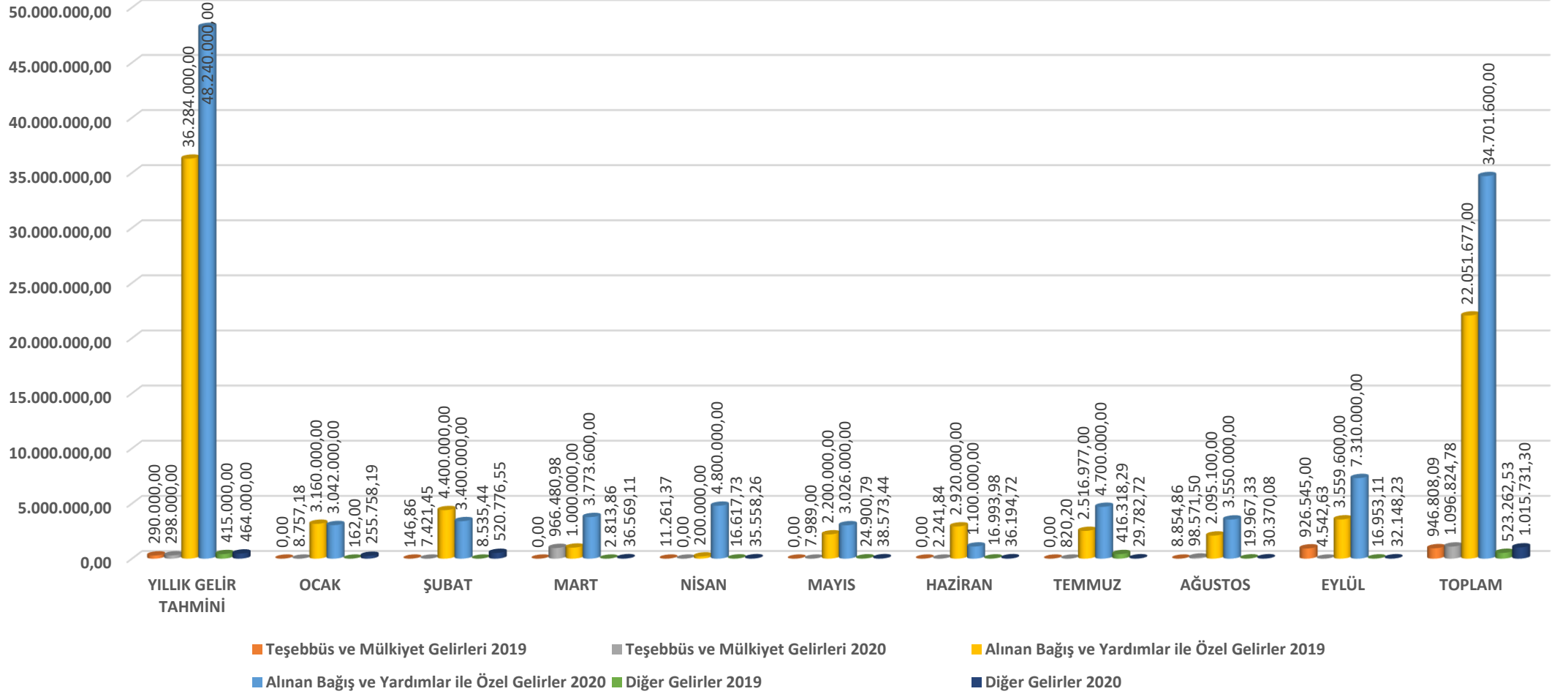
2020 mali yılı üçüncü üç aylık dönemdeki bütçe gelirlerinin gerçekleşme tutarları Tablo 4 ve Grafik 11’de gösterilmiştir.

**Tablo 4:** 2019-2020 III. Üç Aylık Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Tablosu

### 2019-2020 III. ÜÇ AYLIK GELİR GERÇEKLEŞMELERİ VE KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

III. ÜÇ AYLIK		YILLIK GELİR TAHMİNİ	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN	TEMMUZ	AĞUSTOS	EYLÜL	TOPLAM
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2019	290.000,00	0,00	146,86	0,00	11.261,37	0,00	0,00	0,00	8.854,86	926.545,00	946.808,09
	2020	298.000,00	8.757,18	7.421,45	966.480,98	0,00	7.989,00	2.241,84	820,20	98.571,50	4.542,63	1.096.824,78
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2019	36.284.000,00	3.160.000,00	4.400.000,00	1.000.000,00	200.000,00	2.200.000,00	2.920.000,00	2.516.977,00	2.095.100,00	3.559.600,00	22.051.677,00
	2020	48.240.000,00	3.042.000,00	3.400.000,00	3.773.600,00	4.800.000,00	3.026.000,00	1.100.000,00	4.700.000,00	3.550.000,00	7.310.000,00	34.701.600,00
Diğer Gelirler	2019	415.000,00	162,00	8.535,44	2.813,86	16.617,73	24.900,79	16.993,98	416.318,29	19.967,33	16.953,11	523.262,53
	2020	464.000,00	255.758,19	520.776,55	36.569,11	35.558,26	38.573,44	36.194,72	29.782,72	30.370,08	32.148,23	1.015.731,30

## 2019-2020 III. ÜÇ AYLIK GELİR GERÇEKLEŞMELERİ VE KARŞILAŞTIRMA TABLOSU



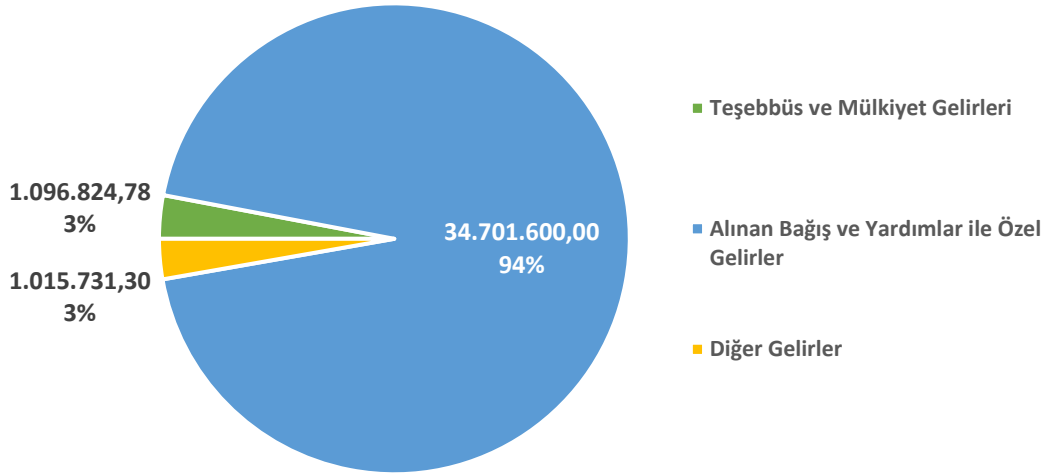
Grafik 11: 2019-2020 III. Üç Aylık Gerçekleşmeleri ve Karşılaştırma Grafiği

2020 yılının üçüncü üç aylık bütçe gelirlerinin gerçekleşmeleri 2019 yılının üçüncü üç aylık dönemine göre karşılaştırması Tablo 5'te gösterilmiştir.

**Tablo 5:** 2019-2020 III. Üç Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Tablosu

2019-2020 III. ÜÇ AYLIK BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞME DURUMU		
	2019	2020
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	946.808,09	1.096.824,78
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	22.051.677,00	34.701.600,00
Diğer Gelirler	523.262,53	1.015.731,30

### 2020 YILI III. ÜÇ AYLIK BÜTÇE GELİRLERİNİN GERÇEKLEŞME DURUMU



**Grafik 12:** 2020 Yılı III. Aylık Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Durumu

