



2019 Yılı Kurumsal Mali Durum Ve Beklentiler Raporu

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

İlgili kanunla mali yönetimde şeffaflığın sağlanması, sağlıklı bir hesap verme mekanizmasının kurulması, kamu kaynaklarının elde edilmesi ile kullanımı sırasında gerekli bilginin zamanında verilmesi suretiyle kamuoyu denetiminin sağlanması ve mali yönetim verilerinin, mali istatistiklerinin düzenli olarak kamuoyuna açıklanması hedeflenmektedir.

Bu kapsamda Üniversitemizin 2019 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz –Aralık dönemine ilişkin beklentilerinin ve hedeflerinin yer aldığı 2019 Yılı Kurumsal, Mali Durum ve Beklentiler Raporu kamuoyuna saygıyla duyurulur.

I. 2019 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1- Bütçe Giderleri

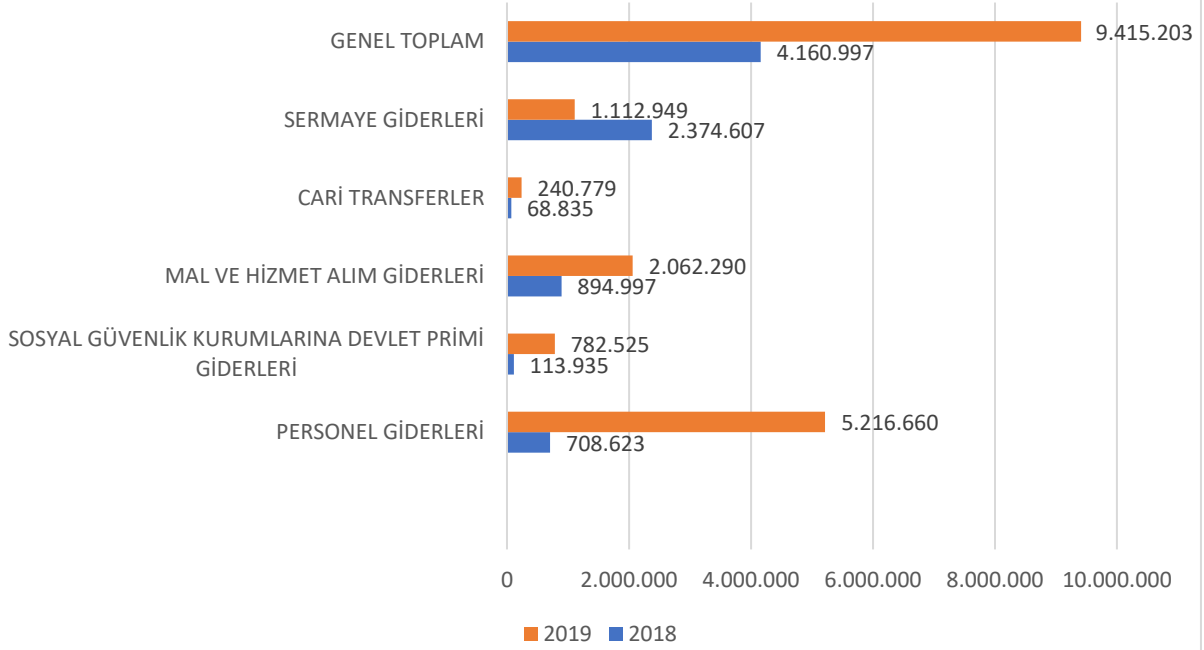
Üniversitemize 7066 sayılı Bütçe Kanunu ile 2018 yılı için toplam 29.804.000,00.-TL ödenek tahsis edilmişken 7156 sayılı Bütçe kanunu ile 2019 yılı için toplam 24.908.000,00.-TL ödenek tahsis edilmiştir. Üniversitemizin bütçe ödeneği bir önceki yıla göre yaklaşık % 16,73 azalmıştır.

2019 yılı Merkezi Yönetim Bütçe kanunu ile tahsis edilen ödeneğin; 7.951.000,00.-TL'nin Personel Giderleri, 1.021.000,00.-TL'sinin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, 4.873.000,00.-TL'nin mal ve hizmet alımı giderleri, 263.000,00.-TL'nin cari transferler ve 10.800.000,00.-TL'nin da sermaye giderlerinin finansmanında kullanılması öngörülmüştür. 2018 mali yılının Ocak-Haziran döneminde toplam 4.160.997,00.-TL bütçe gideri gerçekleştirilerek, Üniversitemiz Kesintili Başlangıç Ödeneğinin yaklaşık % 14'ü kullanılmıştır. 2019 mali yılının aynı döneminde ise 9.415.203,00.-TL bütçe gideri yapılmış olup, bütçenin kullanım oranı yaklaşık % 38 olmuştur. Mal ve hizmet alımları ile sermaye giderlerine Üniversitemiz likit imkanlarından ödenek eklemesi yapılmıştır. Ancak yıl içinde artan personel sayısı, yeni yatırımlar ve mevcut yatırımların hızlanması göz önüne alındığında verilen bütçe ödeneğinin yetersiz kalacağı anlaşılmaktadır.

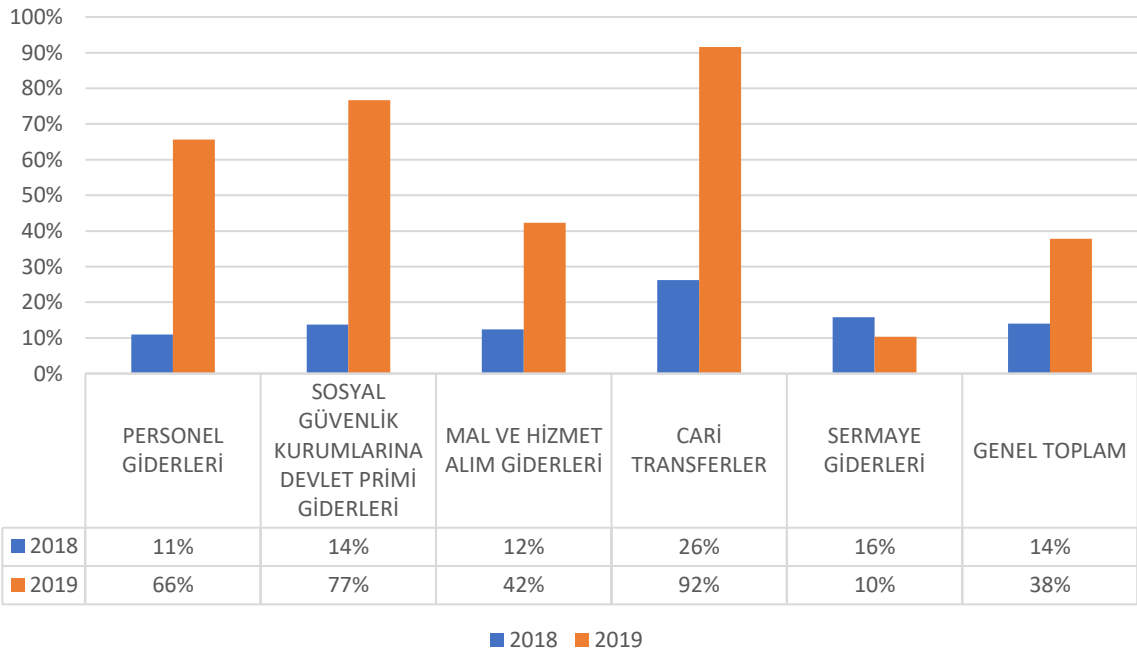
Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

ÖDENEK TÜRÜ	2018 YILI			2019 YILI		
	KBÖ	TOPLAM ÖDENEK	OCAK-HAZİRAN HARCAMA	KBÖ	TOPLAM ÖDENEK	OCAK-HAZİRAN HARCAMA
01-PERSONEL GİDERLERİ	6.460.000	6.460.100	708.623	7.951.000	7.951.000	5.216.660
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	831.000	831.100	113.935	1.021.000	1.021.000	782.525
03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	7.250.000	9.348.000	894.997	4.873.000	5.715.044	2.062.290
05-CARİ TRANSFERLER	263.000	533.000	68.835	263.000	363.000	240.779
06 SERMAYE GİDERLERİ	15.000.000	16.973.000	2.374.607	10.800.000	14.080.000	1.112.949
GENEL TOPLAM	29.804.000	34.145.200	4.160.997	24.908.000	29.130.044	9.415.203

2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylar İtibariyle Bütçe Gider Gerçekleşme Toplam Grafiği

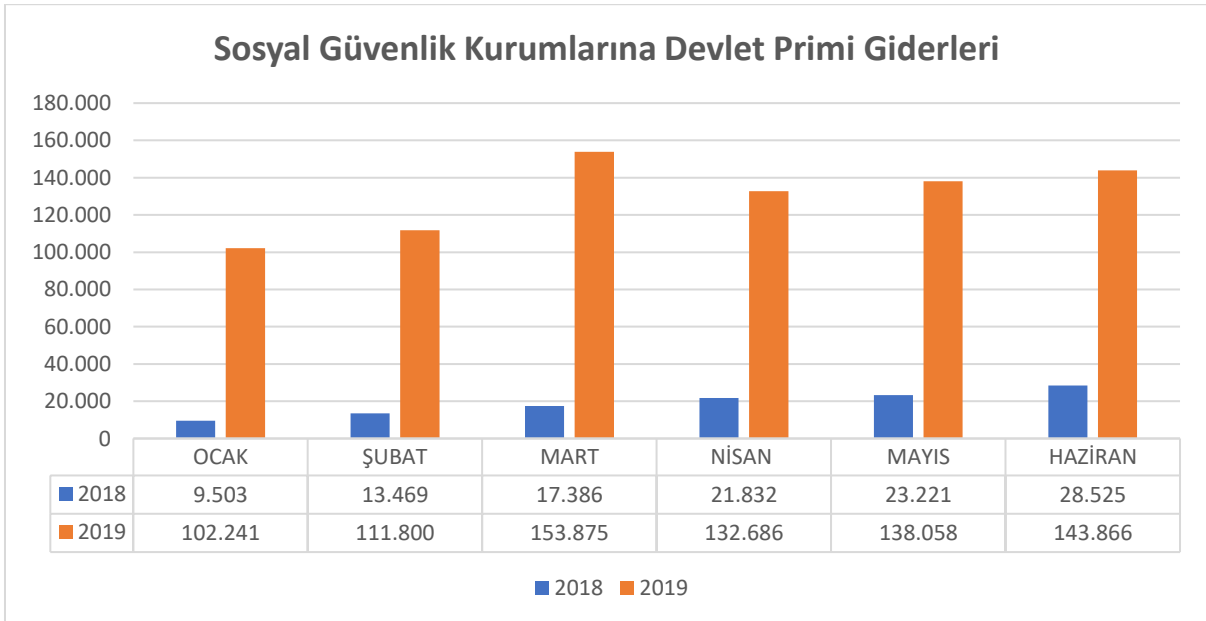
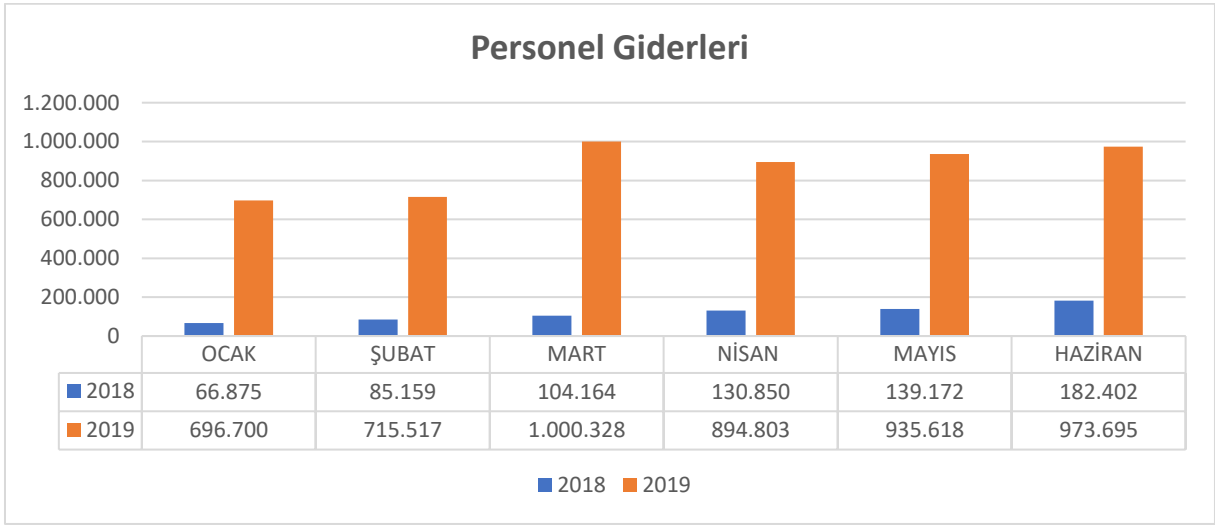


2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderlerinin Gerçekleşme Oranları (%)



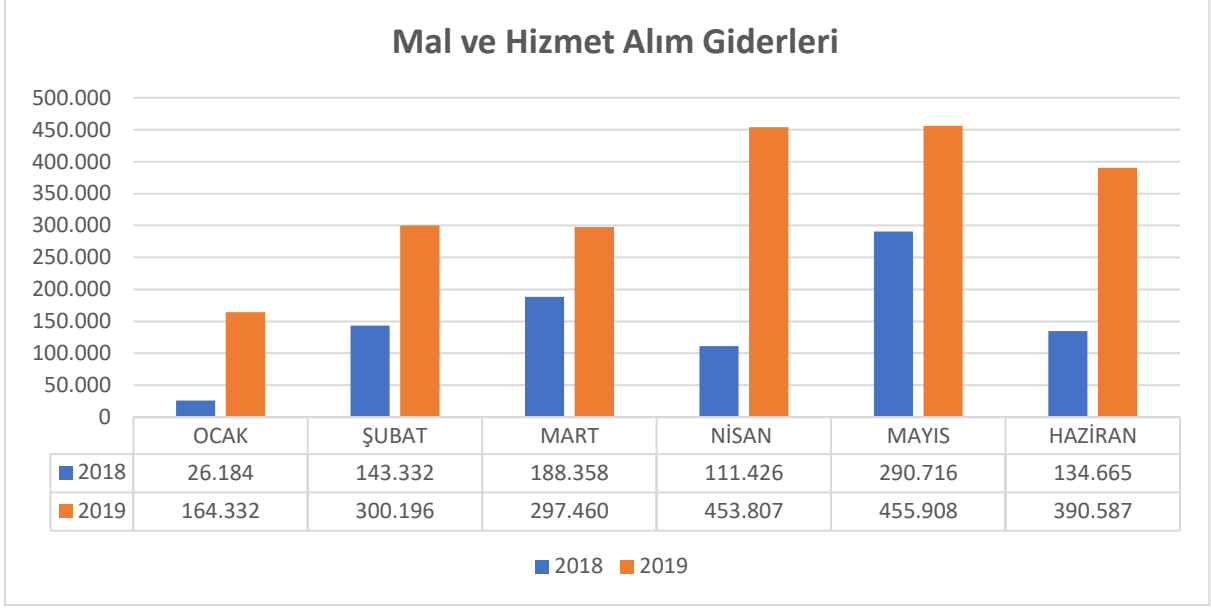
Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Ödemeleri

2018 yılında **Personel Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 6.460.000,00.-TL ve **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin** Kesintili Başlangıç Ödeneği 831.000,00.-TL' dir. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **Personel Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı %11, **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı ise %14'tür. 2019 yılında ise **Personel Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 7.951.000,00.-TL ve **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin** Kesintili Başlangıç Ödeneği 1.021.000,00.-TL' dir. Üniversitemizde artan personel sayısı ile birlikte 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **Personel Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı %66, **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı ise %77 olmuştur.



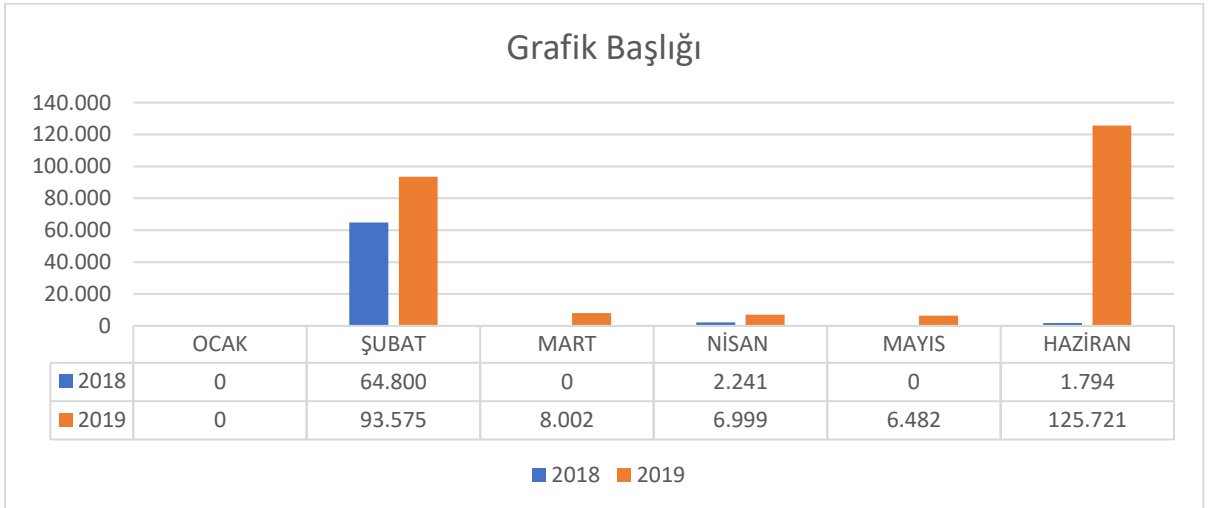
Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2018 yılında **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 7.250.000,00.-TL'dir. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı %12'dir. 2019 yılında **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 4.873.000,00.-TL'dir. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı %42 olmuştur. Üniversitemizin 2019 yılında Mal ve Hizmet Alımları Kesintili Başlangıç Ödeneği yaklaşık olarak %33 azalmıştır.



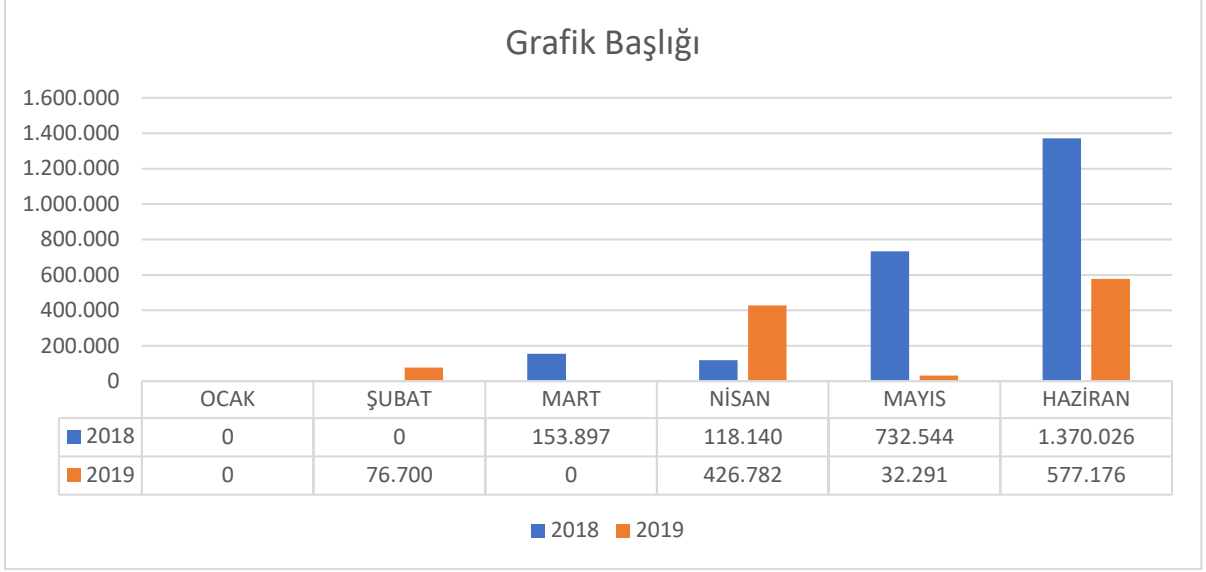
Cari Transferler

2018 yılında **Cari Transferler** Kesintili Başlangıç Ödeneği 263.000,00.-TL'dir. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **Cari Transferlerin** bütçe gerçekleşme oranı %26'dır. 2019 yılında **Cari Transferlerin** Kesintili Başlangıç Ödeneği 263.000,00.-TL'dir. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **Cari Transferlerin** bütçe gerçekleşme oranı % 92 olmuştur.



Sermaye Giderleri

2018 yılında **Sermaye Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 15.000.000,00.-TL'dir. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **Sermaye Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı % 16'dır. 2019 yılında **Sermaye Giderleri** Kesintili Başlangıç Ödeneği 10.800.000,00.-TL'dir. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **Sermaye Giderlerinin** bütçe gerçekleşme oranı % 10 olmuştur. Üniversitemizin 2019 yılında Sermaye Giderleri Kesintili Başlangıç Ödeneği yaklaşık olarak %28 azalmıştır.



2- Bütçe Gelirleri

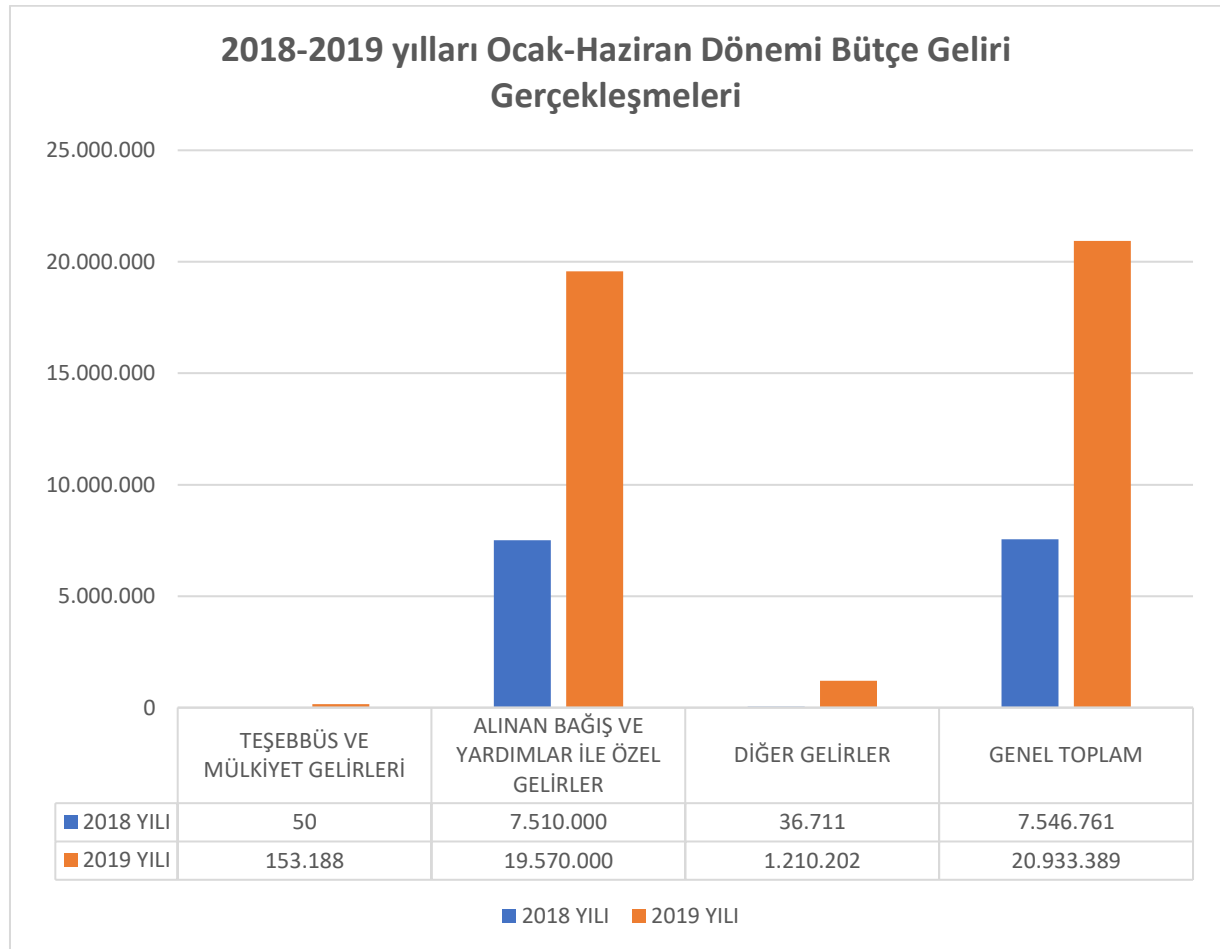
GELİRLERİN TÜRÜ	2018 YILI			2019 YILI		
	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	33.000	50	0	51.000	153.188	300
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	29.421.000	7.510.000	26	24.546.000	19.570.000	80
DİĞER GELİRLER	350.000	36.711	10	311.000	1.210.202	389
GENEL TOPLAM	29.804.000	7.546.761	25	24.908.000	20.933.389	84

2019 mali yılı için öngörülen toplam 24.908.000,00.-TL tutarındaki bütçe gelirinin 51.000,00.-TL'sinin Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 24.546.000,00.- TL'sinin Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler, 311.000,00.-TL'sinin de Diğer Gelirler kaleminden gerçekleşeceği tahmin edilmiştir. İlk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri 153.188,00 TL. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 19.570.000,00 TL. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler, 1.210.202,00 TL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 20.933.389,00.-TL şeklinde olmuştur.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 7.546.761,00.-TL, 2019 yılının aynı döneminde ise toplam 20.933.389,00.-TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde %25 oranında gelir gerçekleşmesi sağlanmış olup, 2019 yılının aynı döneminde bu oran %84 olmuştur.

Bütçe gelirlerinin ekonomik birinci düzeydeki gerçekleşme verileri ise şu şekildedir:

Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 0, 2019 yılının aynı döneminde ise % 300 oranında gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır. Alınan bağış ve yardımlarda, 2018 yılı gelir gerçekleşme oranı ilk altı aylık dönemde % 26 iken, 2019 yılında % 80 düzeyinde olmuştur. Diğer gelirler kaleminde ise 2018 yılında %10, 2019 yılında %389 oranında gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır. Gelirlerin Ocak-Haziran itibariyle ekonomik 2. düzey gerçekleşme verileri Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosunda gösterilmektedir.



FİNASMAN

Üniversitemiz giderlerinin % 98,6'lık kısmı hazine gelirlerinden % 1,4'lük kısmı ise öz gelir kaynaklı gelirlerden finanse edilmektedir. Öz gelir kalemleri için bütçe başlangıcında öngörülen rakamların aşılması halinde de aşan tutarlar karşılığı gelir fazlası olarak ilave ödenek kaydı yapılmakta ve ihtiyaçlar doğrultusunda harcanmaktadır. Bunun yanı sıra yılsonu gider gerçekleştirmelerine göre hazine kaynaklı ek ödenek temin edilerek giderlerin finansmanı sağlanmaya çalışılmaktadır.

Diğer yandan bir önceki yıldan harcanamayan ödenekler var ise (özellikle hazine kaynaklı) bu ödeneklerin karşılığı nakit tutarlar ertesi yılda likit karşılığı ödenek (net finansman) olarak değerlendirilmektedir.

2019 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER EĞİTİM ÖĞRETİM FAALİYETLERİ

2018-2019 Eğitim-Öğretim Yılı Öğrenci Sayıları

FAKÜLTE	BÖLÜM	ERKEK ÖĞRENCİ	KIZ ÖĞRENCİ	TOPLAM ÖĞRENCİ
ADALET MESLEK YÜKSEKOKULU	Adalet Bölümü	25	41	66
TOPLAM		25	41	66
SAĞLIK BİLİMLERİ FAKÜLTESİ	Hemşirelik Bölümü	16	50	66
	Sağlık Yönetimi Bölümü	17	44	61
	Fizyoterapi ve Rehabilitasyon Bölümü	7	55	62
İKTİSADİ İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ	İşletme Bölümü	40	21	61
	İktisat Bölümü	36	24	60
	Yönetim Bilişim Sistemleri Bölümü	32	29	61
FEN-EDEBİYAT FAKÜLTESİ	Coğrafya Bölümü	24	35	59
	Sosyoloji Bölümü	15	44	59
	Psikoloji Bölümü	19	46	65
MÜHENDİSLİK VE MİMARLIK FAKÜLTESİ	Bilgisayar Mühendisliği Bölümü	46	16	62
	Elektrik Elektronik Mühendisliği	54	8	62
	Endüstri Mühendisliği	21	43	64
TIP FAKÜLTESİ	Tıp	12	19	31
TOPLAM		339	434	773
TOPLAM ÖĞRENCİ SAYISI		364	475	839

2018-2019 eğitim öğretim döneminde 66 Önlisans, ve 773 Lisans olmak üzere toplamda 839 öğrenciye eğitim öğretim hizmeti sunulmuştur.

YATIRIM PROJELERİ

SIRA NO	SEKTÖRÜ	PROJENİN ADI	BAŞLAMA BİTİŞ TARİHLERİ	PROJE KEŞİF BEDELİ (TL)	PROGRAM YILI ÖDENEĞİ (TL)	DÖNEM SONUNA KADAR YAPILAN HARCAMA (TL)
1	EĞİTİM	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2019-2019	750.000	750.000	
2	EĞİTİM	Muhtelif İşler	2019-2019	1.764.000	1.764.000	1.112.949
3	EĞİTİM	Derslik Ve Merkezi Birimler	2019-2021	34.220.000	4.836.000	
4	EĞİTİM	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	2018-2020	4.000.000	1.000.000	
5	EĞİTİM	Yayın Alımı	2019-2019	250.000	250.000	
6	EĞİTİM	Kampüs Altyapısı	2017-2020	13.400.000	2.200.000	
		TOPLAM		54.384.000	10.800.000	1.112.949

2019 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Bütçe Giderleri (Yıl Sonu Tahmini)

ÖDENEK TÜRÜ	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2018	2019		2018	2019	
01-PERSONEL GİDERLERİ	2.975.906	7.951.000	708.623	5.216.660	636,17%	23,81%	65,61%	12.500.000
02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	462.579	1.021.000	113.935	782.525	586,82%	24,63%	76,64%	1.750.000
03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2.860.526	4.873.000	894.997	2.062.290	130,42%	31,29%	42,32%	6.500.000
05-CARİ TRANSFERLER	104.341	263.000	68.835	240.779	249,79%	65,97%	91,55%	320.000
06 SERMAYE GİDERLERİ	6.745.566	10.800.000	2.374.607	1.112.949	-53,13%	35,20%	10,31%	10.800.000
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	13.148.917	24.908.000	4.160.997	9.415.203	126,27%	31,65%	37,80%	31.870.000

Üniversitemizin, 2019 mali yılı sonu itibariyle toplam bütçe gideri 24.908.000.-TL. olarak belirlenmiş olup, ayrıntılı finans programında bu giderin 13.228.610,00.- TL'sinin yılın ilk altı ayı içinde gerçekleşeceği öngörülmüş, 2019 Ocak-Haziran dönemine ilişkin gerçekleşen bütçe gideri toplam harcama miktarı ise 9.415.203,00.-TL olarak gerçekleşmiştir.

Personel giderlerinin 2019 yılı başlangıç ödeneği 7.951.000,00.-TL'dir. 2019 yılın ilk altı ayında 5.216.660,00.-TL olarak gerçekleşen personel giderlerinin, yıl sonunda artan personel sayısı ile birlikte 12.500.000,00.-TL olarak tahmin edilmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri ise yıl sonunda 1.750.000,00.-TL gider tahmini yapılmaktadır.

Mal ve hizmet alım giderleri yıl sonunda 6.500.000,00.-TL ve cari transferlerde ise 320.000,00.-TL gider beklenmektedir. Sermaye transferlerinde 2019 yılının ilk altı ayında 1.112.949,00.-TL harcama yapılmıştır. Bina İnşaatlarımızın başlayacak olması ve kurulacak olan Laboratuvarlarımızın malzemelerinin temini işlemleri yıl sonuna kadar tamamlanacak olması nedeniyle sermaye giderlerinde 10.800.000,00.-TL gider tahmini yapılmaktadır.

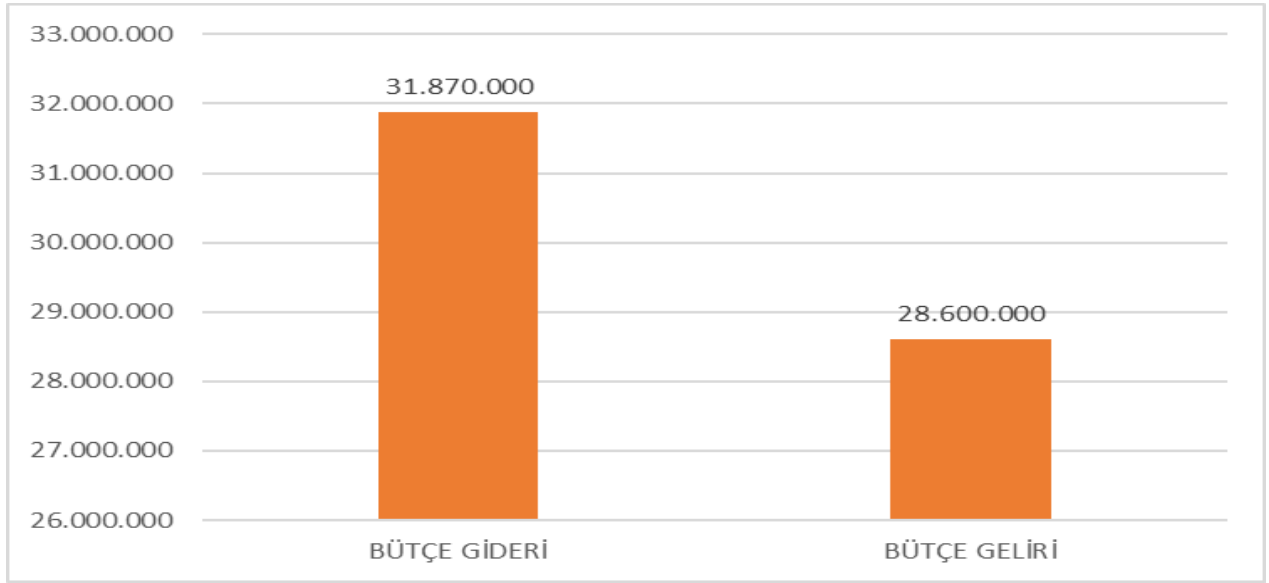
Bütçe Gelirleri (Yıl Sonu Tahmini)

GELİRLERİN TÜRÜ	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2018	2019		2018	2019	
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	116.893	51.000	50	153.188	306275,08%	0,04%	300,37%	250.000
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	22.410.000	24.546.000	7.510.000	19.570.000	160,59%	33,51%	79,73%	26.350.000
DİĞER GELİRLER	776.657	311.000	36.711	1.210.202	3196,56%	4,73%	389,13%	2.000.000
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	23.303.550	24.908.000	7.546.761	20.933.389	177,38%	32,38%	84,04%	28.600.000

Yıl sonu itibariyle 26.350.000,00.-TL hazine yardımı ve 2.250.000,00.-TL öz gelir olmak üzere toplamda 28.600.000,00.-TL gelir gerçekleşmesi olacağı tahmin edilmektedir.

FİNANSMAN

BÜTÇE GİDERİ	31.870.000
BÜTÇE GELİRİ	28.600.000
BÜTÇE DENGESİ	-3.270.000



Yıl Sonu itibariyle bütçe dengesi -3.270.000,00.-TL olacağı tahmin edilmekte olup fark bütçeleştirilmeyen finansman karşılıklarından karşılanacaktır.

EĞİTİM-ÖĞRETİM FAALİYETLERİ

2019-2020 eğitim -öğretim yılı güz döneminde 3 Enstitü, 6 Fakülte ve 1 Yüksekokul da yüksek lisans, lisans ve ön lisans programlarında yaklaşık 2150 öğrenciye eğitim öğretim hizmeti sunulacağı tahmin edilmektedir.

YATIRIM PROJELERİ

Üniversitemiz 2019 yılı yatırım programında yer alan projeler kapsamında yıl sonu itibariyle 10.800.000,00.-TL yatırım harcaması yapılması tahmin edilmektedir.