

T.C.
ZONGULDAK BÜLENT ECEVİT
ÜNİVERSİTESİ



2021 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU



SUNUŞ

Genç ve dinamik bir yapıya sahip olan, akademik çalışmalarda yüksek kaliteyi hedefleyen Üniversitemiz, eğitim-öğretim, bilim, teknoloji ve sanat faaliyetleriyle ulusal ve uluslararası yükseköğretim alanında öncelikli tercih edilen üniversiteler arasında yerini alabilmek için yapmakta olduğu yatırımları hızla sürdürmektedir. Üniversitemiz devam eden sosyal, kültürel ve bilimsel faaliyetleri, yeni yatırım projeleri, üniversite - sanayi işbirliği projeleri, yurtiçi ve yurtdışındaki üniversitelerle işbirliği anlaşmaları, toplumsal ve sosyal projeler ile kısa sürede büyüyen, gelişen ve bulunduğu bölgeye katkılar sağlayan önemli bir kurum haline gelmiştir. Gerçekleştirmekte olduğumuz tüm yeni yatırım ve faaliyetlerimizle hedeflediğimiz vizyona ulaşma yolundaki çalışmalarımızı özveri ve azimle devam ettirmekteyiz.

Üniversitemizce sürdürülen tüm faaliyetler bir kamu hizmeti olup kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamu idareleri üzerindeki kamuoyunun genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği olarak hazırlanmış olan 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunda, Üniversitemizin ilk altı aylık dönemde gerçekleştirdiği faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin hedef ve beklentileri hakkında bilgiler verilmektedir. 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporumuzun kamuoyuna faydalı olmasını diliyor ve emeği geçen çalışma arkadaşlarıma teşekkürlerimi sunuyorum.

Prof. Dr. Mustafa ÇUFALI

Rektör

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	2
İÇİNDEKİLER.....	3
TABLolar LİSTESİ.....	4
ŞEKİLLER LİSTESİ.....	5
1. 2021 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları	6
1.1. Bütçe Giderleri	6
1.1.1. Personel Giderleri.....	11
1.1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	12
1.1.3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	13
1.1.4. Cari Transferler	14
1.1.5. Sermaye Giderleri	15
1.2. Bütçe Gelirleri	16
1.2.1. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	18
1.2.2. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler.....	19
1.2.3. Diğer Gelirler	20
1.3. Finansman.....	21
1.4. 2021 Ocak - Haziran Dönemi Yürütülen Faaliyetler	22
1.4.1. 2021H03-167915 Çeşitli Ünitelerin Etüd-Projesi.....	22
1.4.2. 2006H03-820 Derslikler ve Merkezi Birimler Projesi.....	22
1.4.3. 2020H03-152076 Kampüs Altyapısı Projesi.....	22
1.4.4. 2021H03-167926 Muhtelif İşler (Eğitim).....	23
1.4.5. 2021H03-167918 Yayın Alımları	23
1.4.6. 2021I00-165533 Muhtelif İşler (Sağlık)	23
1.4.7. 2021K12-167764 Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri	23
1.4.8. 2020H05-153365 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	24
2- 2021 Temmuz - Aralık Dönemi Beklentiler ve Hedefler	25
2.1. Bütçe Gider Tahminleri.....	25
2.2. Bütçe Gelir Tahminleri.....	27
2.3. Finansman.....	27
2.4. 2021 Temmuz-Aralık Döneminde Yürütülecek Faaliyetler	28

TABLÖLAR LİSTESİ

Tablo 1. 2020–2021 Yılları Bütçe Ödenek ve İlk Altı Aylık Harcamaların Dağılımı.....	6
Tablo 2. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcamanın Aylara Dağılımı.....	8
Tablo 3. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcamanın Birimlere Dağılımı .	9
Tablo 4. 2020-2021 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey).....	11
Tablo 5. 2020-2021 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı	12
Tablo 6. 2020-2021 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)	12
Tablo 7. 2020-2021 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı	13
Tablo 8. 2020-2021 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)	13
Tablo 9. 2020-2021 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı.....	14
Tablo 10. 2020-2021 Yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)	14
Tablo 11. 2020-2021 Yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı.....	15
Tablo 12. 2020-2021 Yılları.....	15
Tablo 13. 2020-2021 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı.....	16
Tablo 14. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Ödenek- Gerçekleşme Bilgileri.....	16
Tablo 15. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı...	17
Tablo 16. 2020-2021 Yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri.....	19
Tablo 17. 2020-2021 Yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı.....	19
Tablo 18. 2020-2021 Yılları Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri.....	20
Tablo 19. 2020-2021 Yılları Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı	20
Tablo 20. 2020-2021 Yılları Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri.	21
Tablo 21. 2020-2021 Yılları Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı.	21
Tablo 22. 2021 Yılı Yılsonu Bütçe Gider Tahminleri	26
Tablo 23. 2021 Yılı Yılsonu Bütçe Gelir Tahminleri	27

ŞEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Başlangıç Ödeneklerinin Karşılaştırması ..	7
Şekil 2. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Harcamaların Karşılaştırması	7
Şekil 3. 2021 Yılı Başlangıç Ödenekleri ve Harcamaları	8
Şekil 4. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Gerçekleşme Bilgilerinin Ekonomik Kod Dağılımı.....	17
Şekil 5. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Gerçekleşmeleri.....	18

1. 2021 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1.1. Bütçe Giderleri

31 Aralık 2020 tarih ve 31351 sayılı Resmi Gazetenin Mükerrer sayısında yayımlanarak yürürlüğe giren 7258 sayılı 2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 2021 yılında toplam 382.556.000,00 TL bütçe gideri karşılığı ödenek tahsis edilmiştir. Tahsis edilen ödenekler ve ilk altı aylık döneme ilişkin harcamalar ekonomik kodlar itibarıyla Tablo 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1. 2020–2021 Yılları Bütçe Ödenek ve İlk Altı Aylık Harcamaların Dağılımı

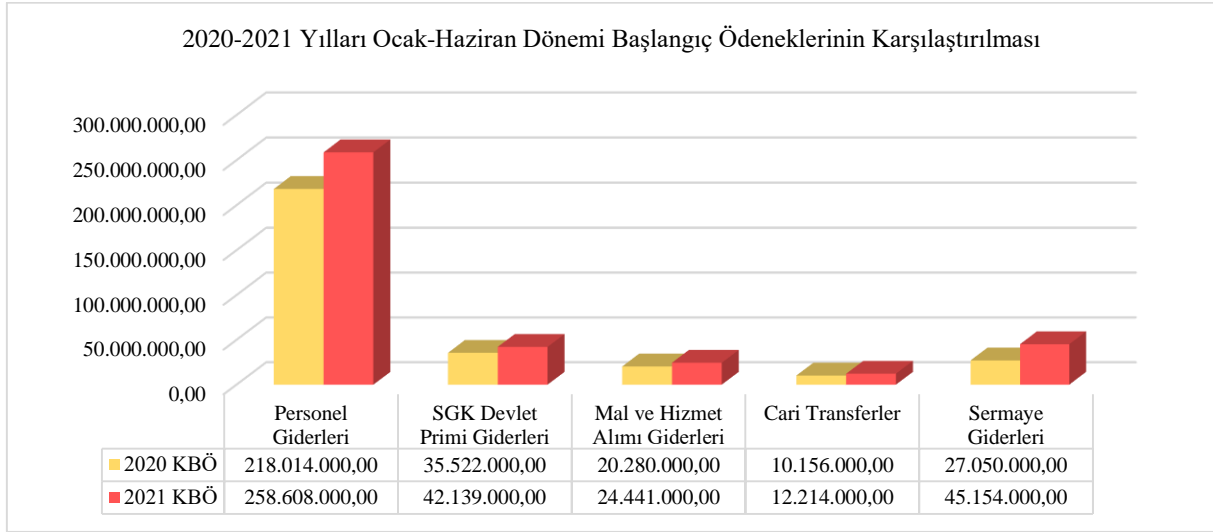
EKO. KOD	GİDER ÇEŞİDİ	2020 Yılı		2021 Yılı	
		Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama
01	Personel Giderleri	218.014.000,00	113.289.279,83	258.608.000,00	136.068.373,89
02	SGK Devlet Primi Giderleri	35.522.000,00	18.827.080,23	42.139.000,00	22.442.411,49
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	20.280.000,00	7.741.699,06	24.441.000,00	5.617.599,32
05	Cari Transferler	10.156.000,00	6.504.422,00	12.214.000,00	8.795.395,91
06	Sermaye Giderleri	27.050.000,00	8.280.336,59	45.154.000,00	2.928.118,88
	TOPLAM	311.022.000,00	154.642.817,71	382.556.000,00	175.851.899,49

Birinci altı aylık dönemde; 2020 yılında Personel Giderleri ödeneğinin %52’si; Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ödeneğinin %53’ü; Mal ve Hizmet Alım Giderleri ödeneğinin %38’i; Cari Transferler ödeneğinin %64’ü; Sermaye Giderleri ödeneğinin %31’i giderleştirilmiş; toplamda ise başlangıç ödeneğine göre %50 oranında gider gerçekleştirilmiştir.

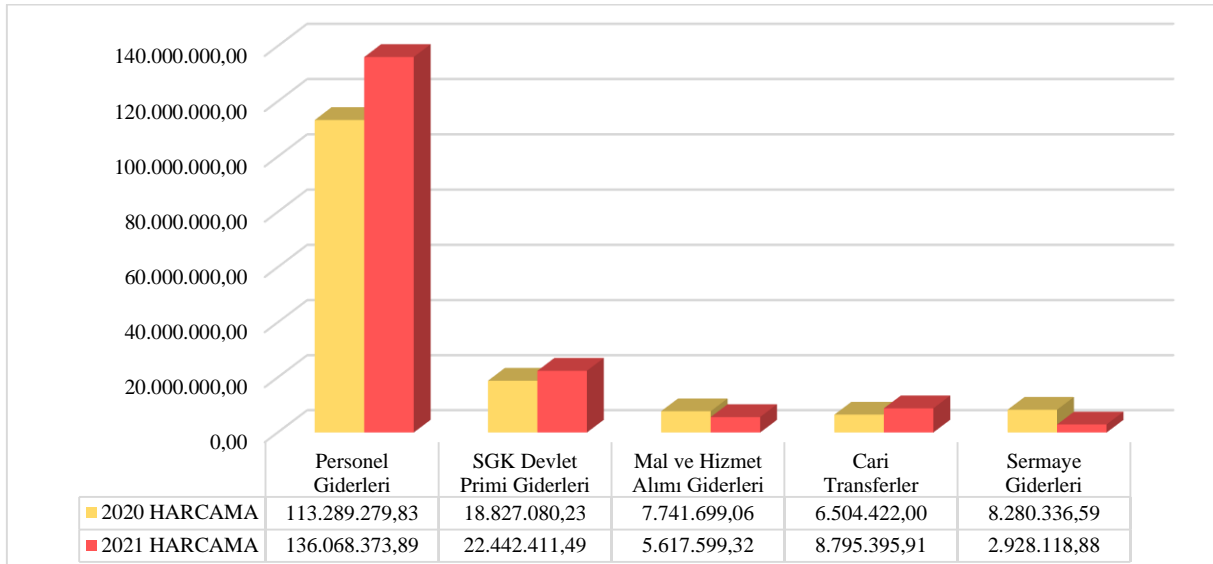
2021 yılında ise, Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ödeneğinin %53’ü; Mal ve Hizmet Alım Giderleri ödeneğinin %23’ü; Cari Transferler ödeneğinin %72’si; Sermaye Giderleri ödeneğinin %6’sı giderleştirilmiş; toplamda ise başlangıç ödeneğine göre %46 oranında gider gerçekleştirilmiştir.

2021 yılı ilk altı ayında harcamalarımız bir önceki yılın aynı dönemine göre, Cari Transferler bütçe kaleminde artış göstermiştir.

Şekil 1. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Başlangıç Ödeneklerinin Karşılaştırması



Şekil 2. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Harcamaların Karşılaştırması

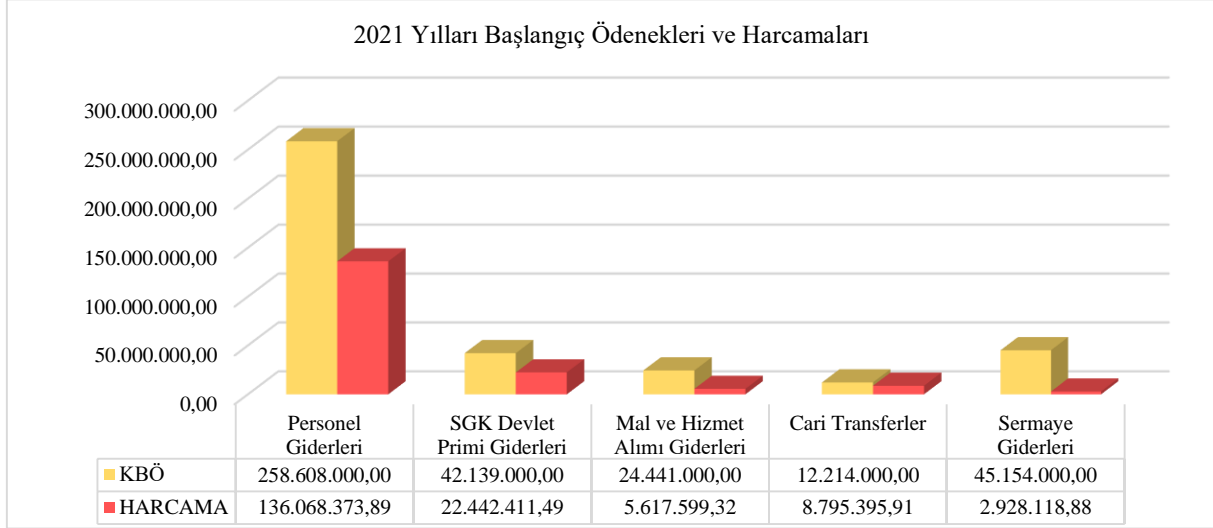


Şekil 1’de Üniversitemiz 2020 ve 2021 yılına ilişkin başlangıç ödenekleri, Şekil 2’de de 2020 ve 2021 yıllarının ilk altı aylık dönemde gerçekleştirdiği harcamalar görülmektedir. Üniversitemiz 2020 yılı ilk altı aylık gerçekleşme rakamları ile 2021 yılı harcamaları karşılaştırıldığında 2021 yılı harcamalarının 2020 yılına göre %4 oranında düştüğü görülmektedir..

2021 yılı ilk altı ayında 2020 yılı ilk altı ayına göre, Personel Giderleri ve Cari Transferler ekonomik kodlarında artmış, Mal ve Hizmet Alım Giderleri ve Sermaye Giderleri ekonomik kodlarında ise azalış yaşanmıştır. Üniversitemize 2021 Yılında tahsis edilen başlangıç

ödenekleri ile ilk altı aylık dönemde gerçekleştirilen harcamalara ilişkin bilgiler Şekil 3'te görülmektedir.

Şekil 3. 2021 Yılı Başlangıç Ödenekleri ve Harcamaları



Tablo 2. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcamanın Aylara Dağılımı

AYLAR	YILLAR	01-Personel Giderleri	02-SGK Devlet Primi Giderleri	03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	05-Cari Transferler	06-Sermaye Giderleri	TOPLAM
OCAK	2020	23.635.125,48	4.018.961,60	1.051.096,67	26.250,00	-	28.731.433,75
	2021	27.650.083,26	4.686.682,60	210.516,57	34.000,00	-	32.581.282,43
ŞUBAT	2020	17.811.036,35	3.199.806,68	1.814.633,93	2.316.260,63	1.251.324,96	26.393.062,55
	2021	20.045.907,99	3.576.614,23	744.070,68	1.158.605,12	35.072,32	25.560.270,34
MART	2020	18.373.367,94	3.022.070,51	1.518.871,10	1.122.015,08	1.022.009,45	25.058.334,08
	2021	21.498.131,49	3.709.859,03	834.743,81	3.477.433,79	608.810,43	30.128.978,55
NİSAN	2020	17.456.331,39	2.836.377,17	2.138.960,62	1.013.211,76	2.876.454,72	26.321.335,66
	2021	22.526.110,66	3.493.070,68	1.426.826,45	708.432,75	440.981,25	28.595.421,79
MAYIS	2020	17.385.654,50	2.914.493,08	592.935,37	655.666,00	1.416.617,80	22.965.366,75
	2021	22.179.131,33	3.564.571,44	1.131.116,26	2.708.233,00	469.734,17	30.052.786,20
HAZİRAN	2020	18.627.764,17	2.835.371,19	625.201,37	1.371.018,53	1.713.929,66	25.173.284,92
	2021	22.169.009,16	3.411.613,51	1.270.325,55	708.691,25	1.373.520,71	28.933.160,18
TOPLAM	2020	113.289.279,83	18.827.080,23	7.741.699,06	6.504.422,00	8.280.336,59	154.642.817,71
	2021	136.068.373,89	22.442.411,49	5.617.599,32	8.795.395,91	2.928.118,88	175.851.899,49

Üniversitemiz 2020–2021 Yıllarında Ocak-Haziran Döneminde gerçekleştirilen harcamaların aylara göre dağılımı Tablo 2’de görülmektedir. Buna göre;

01- Personel Giderleri tertibinde; 2020 ve 2021 yılında Ocak ayı;

- 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri tertibinde; 2020 ve 2021 yılında Ocak ayı,
- 03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinde; 2020 ve 2021 yılında Nisan ayı,
- 04- Cari Transferler tertibinde; 2020 Şubat ayı, 2021 yılında ise Mart ayı,
- 05- Sermaye Giderleri tertibinde; 2020 yılında Mayıs, 2021 yılında ise Haziran ayı en fazla harcamanın gerçekleştiği aylar olmuştur. Toplam harcamalarda ise en yüksek harcamanın gerçekleştiği aylar 2020 ve 2021 yılında Ocak ayı olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 3. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcamanın Birimlere Dağılımı

HARCAMA BİRİMİ	2020		2021	
	Başlangıç Ödeneği	Harcama Ocak-Haziran	Başlangıç Ödeneği	Harcama Ocak-Haziran
Özel Kalem	5.344.000,00	2.024.777,83	8.355.000,00	1.469.947,88
Genel Sekreterlik	1.212.000,00	434.317,24	2.656.000,00	529.973,07
Hukuk Müşavirliği	543.000,00	345.247,82	603.000,00	481.902,92
Personel Daire Başkanlığı	24.990.000,00	13.768.930,01	33.468.000,00	16.939.750,11
Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	882.000,00	307.402,58	981.000,00	345.919,30
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	12.882.000,00	6.446.803,95	14.312.000,00	6.490.198,14
Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	2.999.000,00	657.708,61	3.133.000,00	823.900,88
Kütüphane ve Dokümantasyon D.Bşk.	2.193.000,00	610.344,96	2.603.000,00	1.005.728,04
Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	8.798.000,00	2.901.161,14	16.220.000,00	4.579.186,47
Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	22.083.000,00	6.687.238,90	34.389.000,00	3.548.618,25
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	12.713.000,00	665.833,66	16.260.000,00	762.332,81
Fen Edebiyat Fakültesi	19.685.000,00	10.327.954,77	22.211.000,00	12.038.221,34
Tıp Fakültesi	39.851.000,00	21.063.251,46	44.415.000,00	24.127.043,59
Mühendislik Fakültesi	24.996.000,00	11.912.339,63	27.783.000,00	14.054.679,20
İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	10.730.000,00	6.540.141,38	11.916.000,00	6.954.417,45
Ereğli Eğitim Fakültesi	10.654.000,00	6.200.180,05	11.859.000,00	7.426.705,60
Diş Hekimliği Fakültesi	9.237.000,00	6.063.169,95	10.406.000,00	6.261.358,33

Tablo 3. 2020–2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcamanın Birimlere Dağılımı (Devamı)

HARCAMA BİRİMİ	2020		2021	
	Başlangıç Ödeneği	Harcama Ocak-Haziran	Başlangıç Ödeneği	Harcama Ocak-Haziran
Güzel Sanatlar Fakültesi	963.000,00	509.540,41	1.077.000,00	585.120,03
İletişim Fakültesi	485.000,00	475.794,95	541.000,00	632.369,94
Eczacılık Fakültesi	1.844.000,00	1.303.729,33	2.178.000,00	1.647.470,51
İlahiyat Fakültesi	3.818.000,00	2.230.636,38	4.714.000,00	2.901.324,79
Ereğli Turizm Fakültesi	364.000,00	642.949,32	408.000,00	791.634,76
Devlet Konservatuvarı	3.089.000,00	1.797.566,83	3.558.000,00	2.019.275,12
Fen Bilimleri Enstitüsü	338.300,00	95.107,87	369.000,00	104.863,05
Sosyal Bilimler Enstitüsü	699.900,00	361.284,99	774.000,00	426.750,82
Sağlık Bilimleri Enstitüsü	472.800,00	140.577,36	529.000,00	159.523,27
Sağlık Bilimleri Fakültesi	3.335.000,00	2.269.163,80	3.718.000,00	2.674.094,55
Denizcilik Fakültesi	1.577.000,00	1.009.660,95	1.834.000,00	1.105.904,48
Mimarlık ve Tasarım Fakültesi	179.000,00	105.964,39	199.000,00	65.042,12
Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu	1.248.000,00	578.136,23	1.392.000,00	689.488,20
Alaplı Meslek Yüksekokulu	6.858.000,00	3.908.885,33	7.631.000,00	4.582.497,04
Yabancı Diller Yüksekokulu	7.834.000,00	3.956.946,09	8.639.000,00	4.577.277,06
Çaycuma Sivil Havacılık Yüksekokulu	260.000,00	0,00	291.000,00	93.314,20
Devrek Adalet Meslek Yüksekokulu	211.000,00	229.701,77	238.000,00	254.235,05
Zonguldak Meslek Yüksekokulu	5.322.000,00	2.943.461,27	5.917.000,00	3.218.087,04
Ahmet Erdoğan Sağlık Hiz. YO.	3.386.000,00	2.120.277,11	3.769.000,00	2.819.635,62
Devrek Meslek Yüksekokulu	5.373.000,00	3.422.003,25	5.973.000,00	3.674.461,44
Çaycuma Meslek Yüksekokulu	5.176.000,00	2.842.488,08	5.930.000,00	3.165.373,71
Gökçebey Mithat-Mehmet Çanakçı MYO	2.344.000,00	1.252.288,27	2.611.000,00	1.401.085,75
Karadeniz Ereğli Meslek Yüksekokulu	1.781.000,00	1.121.329,34	1.982.000,00	1.372.874,00
Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu	678.000,00	339.249,43	756.000,00	402.511,37
Çaycuma Gıda ve Tarım MYO	1.617.000,00	1.015.891,53	1.802.000,00	1.209.597,07
Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi	32.702.000,00	18.489.765,35	52.653.000,00	27.438.206,12
Diş Hekimliği Uygulama ve Arş. Mer.	1.047.000,00	396.211,72	1.488.000,00	0,00
Obezite ve Diyabet Uyg. ve Arş. Mer.				
Diğer Merkezler	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

Tablo 3'ten de görüleceği üzere en fazla ödenek tahsis edilen harcama birimleri; 2021 yılı için Rektörlük birimlerinde 33.468.000,00 TL'lik ödenekle Personel Daire Başkanlığı, 34.389.000,00 TL'lik ödenekle Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı ile 14.312.000,00 TL'lik ödenekle İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı; Fakültelerde, 44.415.000,00 TL'lik ödenekle Tıp Fakültesi, 27.783.000,00 TL'lik ödenekle Mühendislik Fakültesi ile 11.916.000,00 TL'lik

ödenekle Fen Edebiyat Fakültesi; Yüksekokullarda, 8.639.000,00 TL'lik ödenekle Yabancı Diller Yüksekokulu; Meslek Yüksekokullarında, 7.631.000,00 TL'lik ödenekle Alaplı Meslek Yüksekokulu; Enstitülerde, 774.000,00 TL'lik ödenekle Sosyal Bilimleri Enstitüsü olmuştur. Bunların dışında 52.653.000,00 TL'lik ödeneği ile Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi bütçe ödeneklerinde önemli bir paya sahiptir.

İlk altı aylık dönemde en fazla gider gerçekleşmesi olan harcama birimleri; 2020 yılı için Rektörlük birimlerinde 16.939.750,11 TL'lik harcama ile Personel Daire Başkanlığı, Fakültelerde, 24.127.043,59 TL'lik harcama ile Tıp Fakültesi, Yüksekokullarda, 4.577.277,06 TL'lik harcama ile Yabancı Diller Yüksekokulu; Meslek Yüksekokullarında, 4.582.497,04 TL'lik harcama ile Alaplı Meslek Yüksekokulu; Enstitülerde, 426.750,82 TL'lik harcama ile Sosyal Bilimleri Enstitüsü olmuş yine Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi 27.438.206,12 TL'lik harcama ile bütçe harcamalarında üst sıralarda yer almıştır.

1.1.1. Personel Giderleri

Üniversitemiz 01-Personel Giderleri ekonomik koduna ait bütçe ödenekleri ile ilk altı aylık harcama bilgilerine Tablo 4'te yer verilmiştir. Tablodan da görüleceği üzere personel ve maaş artışlarından dolayı bütçe ödeneğinde de harcama tutarlarında da artış yaşanmıştır. Özellikle en dikkat çeken artış 01.2 Sözleşmeli Personel ve 01.3 İşçiler ekonomik kodunda yaşanmıştır.

Tablo 4. 2020-2021 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)

Eko. Kod	Açıklama	2020 Yılı Ocak-Haziran		2021 Yılı Ocak-Haziran		Bütçe Ödeneği Değişim (%)	Har. Değ. (%)
		Bütçe Başlangıç Ödeneği	Harcama	Bütçe Başlangıç Ödeneği	Harcama		
01.1	Memurlar	189.344.000,00	99.996.456,50	210.834.000,00	115.673.979,87	11%	16%
01.2	Söz. Per.	9.868.000,00	4.716.434,88	17.650.000,00	8.264.460,85	79%	75%
01.3	İşçiler	17.017.000,00	8.103.181,35	28.185.000,00	11.446.561,41	66%	41%
01.4	Geç.Personel	904.000,00	265.071,29	985.000,00	28.956,45	9%	-89%
01.5	Diğ.Personel	881.000,00	208.135,81	954.000,00	654.415,31	8%	214%
	TOPLAM	218.014.000,00	113.289.279,83	258.608.000,00	136.068.373,89	19%	20%

Tablo 5. 2020-2021 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

Yıl	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2020	23.635.125,48	17.811.036,35	18.373.367,94	17.456.331,39	17.385.654,50	18.627.764,17	113.289.279,83
2021	27.650.083,26	20.045.907,99	21.498.131,49	22.526.110,66	22.179.131,33	22.169.009,16	136.068.373,89

01-Personel Giderleri tertibinin aylar itibarıyla harcama bilgileri Tablo 5’te gösterilmiştir. Buna göre; en yüksek harcama tutarı her iki yılda da Ocak ayında gerçekleşmiştir.

1.1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Üniversitemiz 02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ekonomik koduna ait bütçe ödenekleri ile ilk altı aylık harcama bilgilerine Tablo 6’da yer verilmiştir.

Tablo 6. 2020-2021 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)

Eko. Kod	Açıklama	2020 Yılı Ocak-Haziran		2021 Yılı Ocak-Haziran		Bütçe Ödenegi Değişim (%)	Harcama Değişim (%)
		Bütçe Başlangıç Ödenegi	Harcama	Bütçe Başlangıç Ödenegi	Harcama		
02.1	Memurlar	29.515.000,00	16.095.776,40	32.566.000,00	18.142.966,13	10%	13%
02.2	Söz. Per.	2.060.000,00	969.948,67	3.341.000,00	1.712.782,20	62%	77%
02.3	İşçiler	3.659.000,00	1.730.797,62	5.919.000,00	2.520.384,41	62%	46%
02.4	Geç.Personel	200.000,00	10.911,36	217.000,00	6.535,06	9%	-40%
02.5	Diğ.Personel	88.000,00	19.646,18	96.000,00	59.743,69	9%	204%
	TOPLAM	35.522.000,00	18.827.080,23	42.139.000,00	22.442.411,49	19%	19%

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2020 yılı Ocak - Haziran döneminde gerçekleşme tutarı 18.827.080,23 TL iken 2021 yılının aynı döneminde %19’luk artışla 22.442.411,49 TL’ye yükselmiştir.

2020–2021 yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı personel giderlerindeki seyirle paralellik göstermekte olup, harcamalarda anormal bir dalgalanma görülmemektedir. Her iki yılda da en fazla gerçekleşmenin Ocak ayında olduğu Tablo 7’de görülmektedir.

Tablo 7. 2020-2021 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

Yıl	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2020	4.018.961,60	3.199.806,68	3.022.070,51	2.836.377,17	2.914.493,08	2.835.371,19	18.827.080,23
2021	4.686.682,60	3.576.614,23	3.709.859,03	3.493.070,68	3.564.571,44	3.411.613,51	22.442.411,49

1.1.3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Üniversitemiz 03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri ekonomik koduna ait bütçe ödenekleri ile ilk altı aylık harcama bilgilerine Tablo 8’de yer verilmiştir. Buna göre; 2020 yılı Ocak - Haziran döneminde gerçekleşme tutarı 7.715.550,81 TL iken, 2021 yılının aynı döneminde %27’lik düşüşle 5.617.599,32 TL olarak gerçekleşmiştir. Dünya Sağlık Örgütü tarafından ilan edilen pandemi nedeniyle eğitim öğretim hizmetlerinin online devam etmesinden dolayı harcama oranlarımız düşük kalmıştır.

Tablo 8. 2020-2021 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)

Eko. Kod	Açıklama	2020 Yılı Ocak-Haziran		2021 Yılı Ocak-Haziran		Bütçe Ödeneksi Değişim (%)	Harcama Değişim (%)
		Bütçe Başlangıç Ödeneksi	Harcama	Bütçe Başlangıç Ödeneksi	Harcama		
03.1	Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	3.000,00	0	3.000,00	0	0%	-
03.2	Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alımları	16.470.000,00	7.075.225,74	20.296.000,00	4.809.342,28	23%	-32%
03.3	Yolluklar	615.000,00	96.935,63	664.000,00	47.133,78	8%	-51%
03.4	Görev Giderleri	39.000,00	38.417,76	42.000,00	197.826,35	8%	415%
03.5	Hizmet Alımları	1.733.000,00	259.981,20	1.888.000,00	387.766,85	9%	49%
03.6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	28.000,00	1.189,98	31.000,00	400,00	11%	-66%
03.7	Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bak. ve Ona. Gid.	1.027.000,00	196.204,89	1.119.000,00	87.922,31	9%	-55%
03.8	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	365.000,00	47.595,61	398.000,00	87.207,75	9%	83%
	TOPLAM	20.280.000,00	7.715.550,81	24.441.000,00	5.617.599,32	21%	-27%

Mal ve hizmet alım giderlerinin ekonomik kod 2. düzey özelinde; 03.1 ekonomik kodundan 2020 ve 2021 yılının ilk altı aylık döneminde herhangi bir harcama gerçekleşmemiştir. 2021 yılının ilk altı ayında, bir önceki yılın aynı dönemine göre; 03.2 tertibi harcamalarında %32 oranında, 03.3 tertibi harcamalarında %51 oranında, 03.6 tertibi harcamalarında %66 oranında, 03.7 tertibi harcamalarında ise %55 oranında düşüş

gerçekleşmiştir. Ancak, 03.4 ve 03.5 tertibi harcamalarında ise 2021 yılının Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre artış yaşanmıştır.

Tablo 9. 2020-2021 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

Yıl	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2020	1.025.676,67	1.802.903,93	1.531.221,10	2.161.316,62	590.590,97	603.841,52	7.715.550,81
2021	10.516,57	744.070,68	834.743,81	1.426.826,45	1.131.116,26	1.270.325,55	5.617.599,32

2020-2021 yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı incelendiğinde her iki yılda da en fazla harcamanın Nisan ayında gerçekleştiği görülmektedir.

1.1.4. Cari Transferler

Üniversitemiz 05- Cari Transferler ekonomik koduna ait bütçe ödenekleri ile ilk altı aylık harcama bilgilerine Tablo 10’da yer verilmiştir. Buna göre; 2020 yılı Ocak - Haziran döneminde gerçekleşme tutarı 6.504.422,00 TL iken, 2021 yılının aynı döneminde %35’lik artışla 8.795.395,91 TL olarak gerçekleşmiştir. Tablodan da görüleceği üzere cari transferler ekonomik kodunda en dikkat çeken değişim memurların öğle yemeği yardımı ödemelerinin gerçekleştiği 05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler ekonomik kodunda yaşanmıştır.

Tablo 10. 2020-2021 Yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)

Eko. Kod	Açıklama	2020 Yılı Ocak-Haziran		2021 Yılı Ocak-Haziran		Bütçe Ödenegi Değişim (%)	Harcama Değişim (%)
		Bütçe Başlangıç Ödenegi	Harcama	Bütçe Başlangıç Ödenegi	Harcama		
05.1	Görev Zararları	5.762.000,00	4.601.342,21	7.198.000,00	6.525.796,41	25%	42%
05.2	Hazine Yardımları	2.909.000,00	1.628.000,00	3.438.000,00	2.000.000,00	18%	23%
05.3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yap.Tra.	1.468.000,00	48.771,72	1.556.000,00	17.158,00	6%	-65%
05.4	Hane Halkına Yapılan Transferler	0	197.650,00	-	211.500,00	-	7%
05.6	Yurt Dışına Yapılan Transferler	17.000,00	28.658,07	22.000,00	40.941,50	29%	43%
	TOPLAM	10.156.000,00	6.504.422,00	12.214.000,00	8.795.395,91	20%	35%

Cari transferler ekonomik kod 2. düzey özelinde; 05.1 tertibi harcamaları 2020 yılının ilk altı ayında bir önceki yılın aynı dönemine göre %42 oranında, 05.2 tertibi harcamalarında %23

oranında, 05.4 tertibi harcamalarında %7 oranında, 05.6 tertibi harcamalarında %43 oranında artış gerçekleşmiştir. 05.3 tertibi harcamalarında ise %65 oranında düşüş yaşanmıştır.

Tablo 11. 2020-2021 Yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

Yıl	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2020	26.250,00	2.316.260,63	1.122.015,08	1.013.211,76	655.666,00	1.371.018,53	6.504.422,00
2021	34.000,00	1.158.605,12	3.477.433,79	708.432,75	2.708.233,00	708.691,25	8.795.395,91

2020-2021 yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde en fazla harcama 2020 yılında Şubat ayında, 2021 yılında ise Mart ayında gerçekleşmiştir.

1.1.5. Sermaye Giderleri

Üniversitemiz 06- Sermaye Giderleri ekonomik koduna ait bütçe ödenekleri ile ilk altı aylık harcama bilgilerine Tablo 12’de yer verilmiştir. Buna göre; 2020 yılı Ocak - Haziran döneminde gerçekleşme tutarı 7.926.299,40 TL iken, 2021 yılının aynı döneminde %63’lük azalışla 2.928.118,88 TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 12. 2020-2021 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Bilgileri (Ekonomik Kod 2. Düzey)

Eko. Kod	Açıklama	2020 Yılı Ocak-Haziran		2021 Yılı Ocak-Haziran		Bütçe Ödeneği Değişim (%)	Harcama Değişim (%)
		Bütçe Başlangıç Ödeneği	Harcama	Bütçe Başlangıç Ödeneği	Harcama		
06.1	Mamul Mal Alımları	11.430.000,00	3.064.650,03	12.384.000,00	1.546.891,55	8%	-50%
06.3	Gayri Maddi Hak Alımları	850.000,00	183.544,28	1.200.000,00	231.404,83	41%	26%
06.5	Gayrimenkul Sermaye Üre. Gid.	12.500.000,00	4.124.554,95	24.800.000,00	393.477,80	98%	-90%
06.6	Menkul Malların Büyük On. Giderleri	220.000,00	60.128,65	170.000,00	38.496,32	-23%	-36%
06.7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.050.000,00	493.421,49	6.600.000,00	717.848,38	222%	45%
	TOPLAM	27.050.000,00	7.926.299,40	45.154.000,00	2.928.118,88	67%	-63%

Sermaye Giderleri ekonomik kod 2. düzey özelinde; Üniversitemizin ihtiyacı olan makine teçhizat, büro ve okul mefruşatı, tıbbi cihaz, basılı ve elektronik yayın alımları ile bilgisayar alımlarının gerçekleştirildiği 06.1 tertibi harcamalarında 2021 yılının ilk altı ayında bir önceki yılın aynı dönemine göre %50 oranında, 06.5 tertibi harcamalarında %90 oranında, Üniversitemiz taşınır mal ve makine teçhizatının bakım onarım kapsamındaki işleri ile gerekli

malların temini, bakımı ve kontrollerinin gerçekleştirildiği 06.6 ekonomik kodu harcamalarında %36 oranında azalış gerçekleşmiştir. Lisans alımları, hak alımları, plan proje alımları ve yazılım alımlarının gerçekleştirildiği 06.3 tertibi harcamalarında %26 oranında, Ayrıca Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı, Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi ile Diş Hekimliği Uygulama ve Araştırma Merkezi tarafından gerçekleştirilen taşınmaz mallarda yapılan bakım onarım kapsamındaki işler ile gerekli malların temini, bakımı ve kontrolü ile ilgili yapılan harcamaların gerçekleştirildiği 06.7 ekonomik kodunda %45 oranında artış yaşanmıştır.

Tablo 13. 2020-2021 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

Yıl	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2020	-	1.251.324,96	694.125,32	1.795.944,38	1.199.121,53	2.985.783,21	7.926.299,40
2021	-	35.072,32	608.810,43	440.981,25	469.734,17	1.373.520,71	2.928.118,88

2020-2021 yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde en fazla harcamanın her iki yılda da Haziran ayında gerçekleştiği Tablo 13'te görülmektedir.

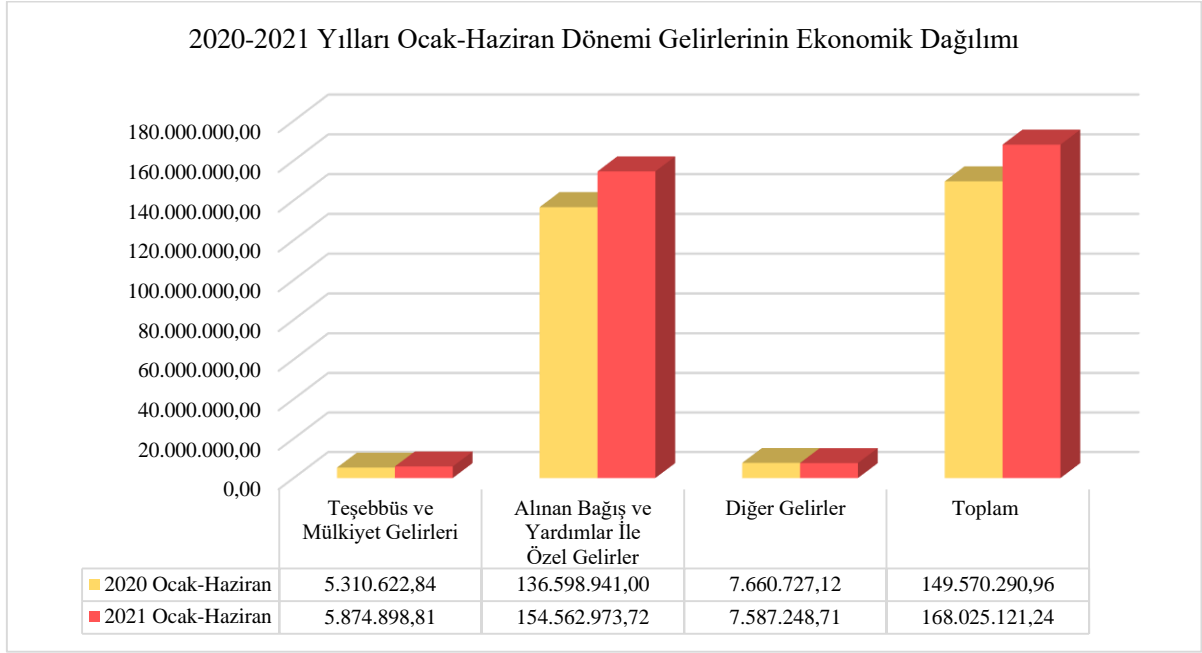
1.2. Bütçe Gelirleri

Üniversitemizde 2021 yılının ilk altı ayında 168.025.121,24 TL gelir elde edilmiştir. Belirtilen tutar ile %42'lik bütçe gerçekleşmesi sağlanmış olup, bir önceki yılın aynı dönemine göre %11 oranında artış meydana gelmiştir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi karşılaştırmalı bütçe gelirleri gerçekleşme sonuçları ise Tablo 14'te gösterilmiştir.

Tablo 14. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Ödenek-Gerçekleşme Bilgileri

Gelir Tertibi	2020 YILI		2021 YILI		2020 Gerç. Oranı	2021 Gerç. Oranı	Gerç. Değişim Oranı
	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşme			
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.779.000,00	5.310.622,84	14.100.000,00	5.874.898,81	42%	42%	11%
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	286.369.000,00	136.598.941,00	353.281.000,00	154.562.973,72	48%	44%	13%
Diğer Gelirler	11.874.000,00	7.660.727,12	15.175.000,00	7.587.248,71	65%	50%	-1%
TOPLAM	311.022.000,00	149.570.290,96	382.556.000,00	168.025.121,24	48%	44%	12%

Şekil 4. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Gerçekleşme Bilgilerinin Ekonomik Kod Dağılımı



Üniversitemizin gelir bütçesine genel toplam üzerinden bakıldığında; 2020 yılı Ocak-Haziran Döneminde toplam gelir 149.570.290,96 TL iken, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam gelir %12 oranında artışla 168.025.121,24 TL olarak gerçekleşmiştir.

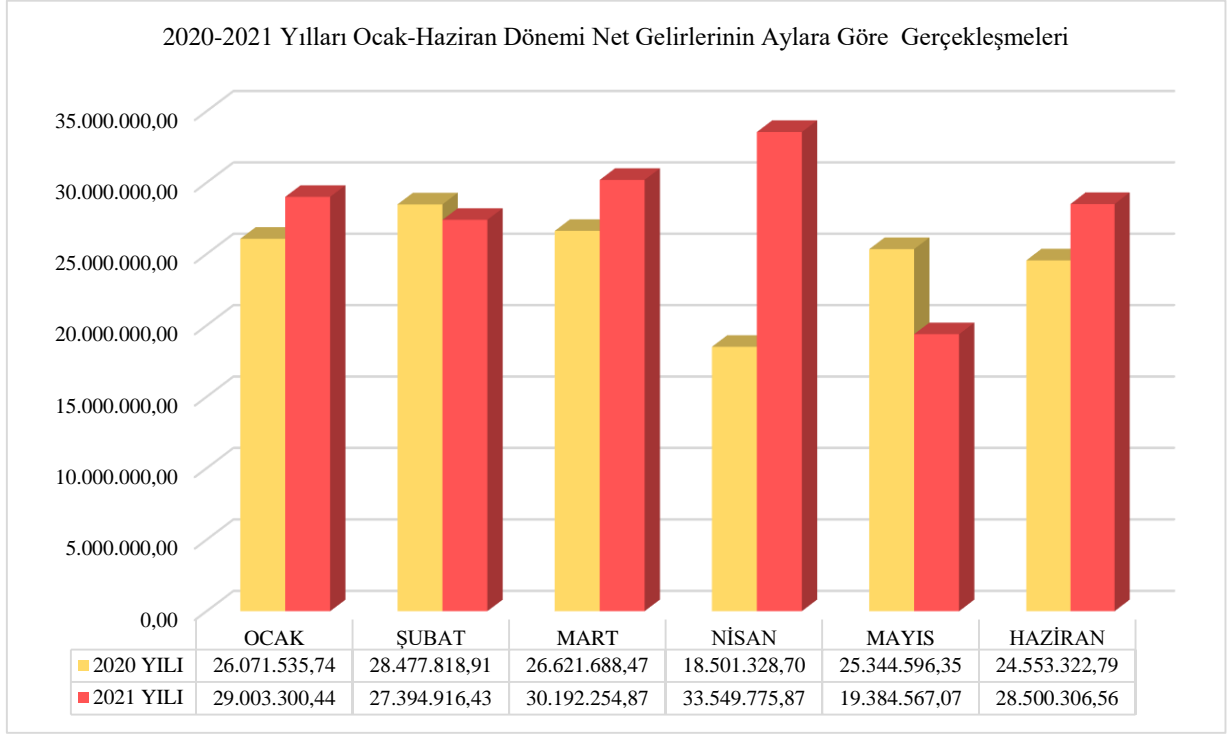
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri gerçekleşmesi 2021 yılının ilk altı ayında bir önceki yılın aynı dönemine göre %11 oranında, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler gerçekleşmesi %13 oranında artış yaşanırken, Diğer Gelirler kodu gelir gerçekleşmesinde ise %1 oranında düşüş yaşanmıştır.

Tablo 15. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

YIL	Ocak Gelirleri	Şubat Gelirleri	Mart Gelirleri	Nisan Gelirleri	Mayıs Gelirleri	Haziran Gelirleri	TOPLAM
2020	26.071.535,74	28.477.818,91	26.621.688,47	18.501.328,70	25.344.596,35	24.553.322,79	149.570.290,96
2021	29.003.300,44	27.394.916,43	30.192.254,87	33.549.775,87	19.384.567,07	28.500.306,56	168.025.121,24

2020-2021 yılları Bütçe Gelirlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde en fazla gelir gerçekleşmesinin 2020 yılında Şubat ayında, 2021 yılında ise Nisan ayında gerçekleştiği Tablo 15'te görülmektedir.

Şekil 5. 2020-2021 Yılları Bütçe Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Gerçekleşmeleri



Toplam gelirlerin dağılımına bakıldığında 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde en az gelir gerçekleşmesinin olduğu ay 18.501.328,70 TL ile Nisan ayı iken, 2021 yılında en az gelir gerçekleşmesinin olduğu ay ise 19.384.567,07 TL ile Mayıs ayı olmuştur.

1.2.1. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Üniversitemizde 2021 yılının ilk altı ayında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri gelir kodunda 5.333.867,47 TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. Belirtilen tutar ile bir önceki yılın aynı dönemine göre %20 oranında azalma olmuştur. 2019-2020 yılları Ocak-Haziran dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin karşılaştırmalı gerçekleşme sonuçları ise Tablo 16'da gösterilmiştir.

Tablo 16. 2020-2021 Yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri

Gelir Çeşidi	2020 Yılı Ocak - Haziran	2021 Yılı Ocak - Haziran	Değişim (%)
Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	150,00	900,00	500%
Birinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	498.379,50	882.462,96	77%
İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	3.609.706,02	3.664.942,25	2%
Yaz Okulu Gelirleri	-75,18	-645,12	
Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	276.760,00	492.360,00	78%
Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	72.746,00	106.730,00	47%
Doktora Gelirleri	11.931,00	17.780,00	49%
Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	419.426,63	30.464,28	-93%
Uzaktan Öğretimden Elde Edilen Gelirler	67.760,00	65.010,00	-4%
667 Sayılı KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	5.743,69	61.967,41	979%
Lojman Kira Gelirleri	162.308,34	176.785,89	9%
Sosyal Tesis Kira Gelirleri	185.786,84	376.141,14	102%
TOPLAM	5.310.622,84	5.874.898,81	11%

2021 Yılı'nın ilk altı ayında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde bir önceki yılın ilk altı ayına göre %11 oranında artış ile 5.874.898,81 TL gelir gerçekleşmesi olmuştur.

Tablo 17. 2020-2021 Yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

YIL	Ocak Gelirleri	Şubat Gelirleri	Mart Gelirleri	Nisan Gelirleri	Mayıs Gelirleri	Haziran Gelirleri	TOPLAM
2020	154.086,31	326.758,66	4.723.550,41	41.920,62	30.455,35	33.851,49	5.310.622,84
2021	246.106,65	30.515,10	18.345,61	5.426.673,89	105.037,48	48.220,08	5.874.898,81

2020-2021 yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde öğrenim gelirlerinin 2020 yılında Mart ayında, 2021 yılında ise Nisan ayında tahakkuk etmesinden dolayı en fazla gelir gerçekleşmesi bu aylarda olmuştur.

1.2.2. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Üniversitemizde 2021 yılının ilk altı ayında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kodunda 136.598.941,00 TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. Belirtilen tutar ile bir önceki yılın aynı dönemine göre %4 oranında artış meydana gelmiştir. 2019-2020 yılları Ocak-Haziran

dönemi Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin karşılaştırmalı gerçekleşme sonuçları ise Tablo 18’de gösterilmiştir.

Tablo 18. 2020-2021 Yılları Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri

Gelir Çeşidi	2020 Yılı Ocak - Haziran	2021 Yılı Ocak - Haziran	Değişim (%)
Cari Hazine Yardımı	125.858.041,00	132.630.000,00	5%
Sermaye Hazine Yardımı	10.569.000,00	21.647.000,00	105%
Kurumlardan Alınan Bağış ve Yardımlar	-	16.064,00	
Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	-	53.309,72	
YÖK Burs Destekleri	171.900,00	216.600,00	26%
TOPLAM	136.598.941,00	154.562.973,72	13%

2021 Yılı'nın ilk altı ayında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerde bir önceki yılın ilk altı ayına göre %13 oranında artış yaşanarak 154.562.973,72 TL gelir gerçekleşmiştir.

Tablo 19. 2020-2021 Yılları Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

YIL	Ocak Gelirleri	Şubat Gelirleri	Mart Gelirleri	Nisan Gelirleri	Mayıs Gelirleri	Haziran Gelirleri	TOPLAM
2020	24.404.500,00	24.700.000,00	21.094.441,00	17.700.000,00	24.700.000,00	24.000.000,00	136.598.941,00
2021	27.248.309,72	26.910.000,00	26.940.864,00	27.270.900,00	18.447.000,00	27.745.900,00	154.562.973,72

2020-2021 yılları Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde en fazla gelir gerçekleşmesinin 2020 yılında Şubat ve Mayıs aylarında, 2021 yılında ise Haziran ayında gerçekleştiği Tablo 19’da görülmektedir.

1.2.3. Diğer Gelirler

Üniversitemizde 2021 yılının ilk altı ayında Diğer Gelirler kodunda 7.667.831,57 TL gelir gerçekleşmesi olmuştur. Belirtilen tutar ile bir önceki yılın aynı dönemine göre %70 oranında artış meydana gelmiştir. 2019-2020 yılları Ocak-Haziran dönemi Diğer Gelirlerin karşılaştırmalı gerçekleşme sonuçları ise Tablo 20’de gösterilmiştir.

Tablo 20. 2020-2021 Yılları Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Bilgileri

Gelir Çeşidi	2020 Yılı Ocak - Haziran	2021 Yılı Ocak - Haziran	Değişim (%)
Kişilerden Alacaklar Faizleri	597,77	1.020,70	71%
Mevduat Faizleri	246.296,19	473.490,79	92%
Diğer Faizler	162.840,67	-	
Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	3.052.609,22	6.315.442,38	107%
Diğer İdari Para Cezaları	5.593,21	5.955,80	6%
İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	14.400,00	91.000,00	532%
Kişilerden Alacaklar	179.562,16	289.496,03	61%
Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	2.858.219,40	-	
Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	1.140.608,50	410.843,01	-64%
TOPLAM GELİR	7.660.727,12	7.587.248,71	-1%

2021 Yılı'nın ilk altı ayında Diğer Gelirlerde bir önceki yılın ilk altı ayına göre %1 oranında düşüş yaşanarak 7.587.248,71 TL gelir gerçekleşmiştir.

Tablo 21. 2020-2021 Yılları Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Göre Dağılımı

YIL	Ocak Gelirleri	Şubat Gelirleri	Mart Gelirleri	Nisan Gelirleri	Mayıs Gelirleri	Haziran Gelirleri	TOPLAM
2020	1.512.949,43	3.451.060,25	803.697,06	759.408,08	614.141,00	519.471,30	7.660.727,12
2021	1.508.884,07	454.401,33	3.233.045,26	852.201,98	832.529,59	706.186,48	7.587.248,71

2020-2021 yılları Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımı incelendiğinde en fazla gelir gerçekleşmesinin 2020 yılında Şubat ayında, 2021 yılında ise Mart ayında gerçekleştiği Tablo 21'de görülmektedir.

1.3. Finansman

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yıl sonunda elde edilen öz gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman fazlası ödenek olarak devredilmektedir.

2020 yılı sonu itibarıyla elde edilen öz gelirlerden 27.689.576,88 TL'lik tutar, 2021 yılı giderlerini finanse etmek amacıyla devredilmiş ve bu gelirin 3.311.317,11 TL'lik kısmı 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz muhtelif birimlerinin ihtiyaçlarında kullanılmak üzere finansman fazlası ödenek olarak eklenmiştir.

1.4. 2021 Ocak - Haziran Dönemi Yürütülen Faaliyetler

Üniversitemizin 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde yaklaşık 34.616 kayıtlı öğrencisine eğitim öğretim hizmeti sunmaktadır. Söz konusu eğitim öğretim faaliyetlerinin kalitesinin daha da artırılması için gerekli alt yapı, donanım ve makine teçhizat alımları gerçekleştirilmesi amacıyla 2021 Yılı Yatırım Programında toplam 8 adet projemiz yer almaktadır. Bu projeler; yıllara sari olarak devam eden Derslikler ve Merkezi Birimler, Kampüs Altyapısı, Açık ve Kapalı Spor Tesisleri ile bir yıl süreli proje olan Muhtelif İşler (Eğitim), Muhtelif İşler (Sağlık), Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi, Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri ile Yayın Alımı'dır.

1.4.1. 2021H03-167915 Çeşitli Ünitelerin Etüd-Projesi

Program yılı ödeneği 800.000,00 TL'dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla bu projeden harcama yapılmamıştır.

1.4.2. 2006H03-820 Derslikler ve Merkezi Birimler Projesi

Sağlık Kampüsü Merkezi Derslik (9.500 m²)

Proje tutarı 37.300.000,00 TL olup, program yılı ödeneği 16.000.000,00 TL'dir.

Projenin Etüd proje ihalesi 26.10.2020 tarihinde yapılmış olup yapım işi ihalesinin 2021 yılı içinde yapılması planlanmaktadır.

2021 Yılı ödeneği 16.000.000,00 TL olup, ilk altı ay itibarıyla harcama yapılmamıştır.

1.4.3. 2020H03-152076 Kampüs Altyapısı Projesi

Proje tutarı 6.900.000,00-TL olup, program yılı ödeneği 4.000.000,00 TL'dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 183.136,00-TL harcama yapılmıştır. Kampüs Altyapısı Projesi kapsamında 2 adet alt projemiz bulunmaktadır.

1-Kampüs Altyapı

Program yılı ödeneği 3.700.000,00-TL'dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 136.526,00 harcama yapılmıştır.

Proje kapsamında;

Hizmet alımı şeklinde ihale edilen 22/d ye göre 3 adet yapım işi tamamlanarak hizmete alınmıştır. Bu iş için 136.526,00 -TL gider yapılmıştır.

2-Engellilere Yönelik Yapısal İmkanlar

Program yılı ödeneği 300.000,00- TL dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 46.610,00 harcama yapılmıştır.

Hizmet alımı şeklinde ihale edilen 22/d ye göre 1 adet yapım işi tamamlanarak hizmete alınmıştır. Bu iş için 46.610,00 TL gider yapılmıştır.

1.4.4. 2021H03-167926 Muhtelif İşler (Eğitim)

Muhtelif İşler (Eğitim) projesinin 2021 program yılı ödeneği yıl içerisinde yapılan eklemeler ile 5.300.000,00 TL olmuştur. Bu ödeneğinde 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 1.038.095,00- TL'si harcanmıştır. Bu proje kapsamında İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından makine ve teçhizat alımları ile bakım onarımları, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından bilgisayar donanım ve yazılım alımları ile Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı tarafından büyük onarım işleri gerçekleştirilmektedir.

1.4.5. 2021H03-167918 Yayın Alımları

2021 program yılı ödeneği 1.500.000,00 TL'dir. Bu proje kapsamında Üniversitemizin ihtiyaç duyduğu elektronik yayın alımı, basılı dergi ve kitap alımı gerçekleştirilmektedir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 436.210,00 TL harcama yapılmıştır.

1.4.6. 2021I00-165533 Muhtelif İşler (Sağlık)

Proje için özel bütçeden 13.000.000,00 TL, döner sermaye gelirlerinden de 550.000,00 TL ödenek tahsis edilerek proje bedeli 13.550.000,00 TL olmuştur. Yıl içerisinde 1.000.000,00 TL ekleme ile yılı toplam ödeneği 14.550.000,00 TL olmuştur. Proje kapsamında Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezinin ile Diş Hekimliği Uygulama ve Araştırma Merkezinin makine teçhizat alımları, bilgisayar donanım ve yazılım alımları, büyük onarım işleri gerçekleştirilmektedir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla 1.268.408,00 TL gider gerçekleştirilmiştir.

1.4.7. 2021K12-167764 Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri

Bu projenin 2021 yılı ödeneği 2.455.000,00 TL'dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla bu projeden 2.454.120,00 TL harcama yapılmıştır.

1.4.8. 2020H05-153365 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Proje tutarı 9.131.000,00 TL olup, program yılı ödeneği 4.000.000,00 TL'dir. 2021 yılı ilk altı ay itibarıyla bu projeden harcama yapılmamıştır.

ZBEÜ İbn-i Sina Kampüsü Kapalı Spor Salonu (4000 m²) işi 2020 yılında yatırım programına dahil edilmiş olup, işin ihalesi için gerekli uygulama projeleri ve doküman dosyasının hizmet alımı şeklinde temin edilmesi amacıyla ihale işlemleri yapılmaktadır.

2- 2021 TEMMUZ - ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

2.1. Bütçe Gider Tahminleri

Üniversitemizde 2020 yılında toplam 321.242.183,70 TL gider gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %25 oranında artışla 400.760.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Personel Giderlerinde 2020 yılı sonunda 225.002.492,67 TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %22 oranında artışla 274.417.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde 2020 yılı sonunda 36.240.140,28 TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %24 oranında artışla 45.031.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde 2020 yılı sonunda 17.429.306,64 TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %69 oranında artışla 29.386.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Cari Transferlerde 2020 yılı sonunda 10.586.657,79 TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %134 oranında artışla 24.722.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Sermaye Giderlerinde 2020 yılı sonunda 31.983.586,32 TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %15 oranında azalışla 27.204.000,00 TL bütçe gideri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 2021 Yılı Yılsonu Bütçe Gider Tahminlerine ilişkin bilgiler ayrıca Tablo 22'de görülmektedir.

Tablo 22. 2021 Yılı Yılısonu Bütçe Gider Tahminleri

Eko. Kod	Bütçe Gider Tertibi	2020 Yılısonu Gerçekleşme	2021 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2021 Yılısonu Gerçekleşme Tahmini	2021 Yılı Gerç. Oranı (%) (Tahmini)	2020-2021 Değişim (%)
01	Personel Giderleri	225.002.492,67	258.608.000,00	274.417.000,00	106%	22%
01.1	Memurlar	194.489.482,82	210.834.000,00	226.334.000,00	107%	16%
01.2	Sözleşmeli Personel	10.313.031,05	17.650.000,00	17.175.000,00	97%	67%
01.3	İşçiler	19.066.103,12	28.185.000,00	29.158.000,00	103%	53%
01.4	Geçici Personel	317.366,54	985.000,00	310.000,00	31%	-2%
01.5	Diğer Personel	816.509,14	954.000,00	1.440.000,00	151%	76%
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	36.240.140,28	42.139.000,00	45.031.000,00	107%	24%
02.1	Memurlar	29.953.786,94	32.566.000,00	36.472.000,00	112%	22%
02.2	Sözleşmeli Personel	2.141.967,42	3.341.000,00	3.562.000,00	107%	66%
02.3	İşçiler	4.053.318,71	5.919.000,00	4.816.000,00	81%	19%
02.4	Geçici Personel	23.095,43	217.000,00	50.000,00	23%	116%
02.5	Diğer Personel	67.971,78	96.000,00	131.000,00	136%	93%
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	17.429.306,64	24.441.000,00	29.386.000,00	120%	69%
03.1	Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	0,00	3.000,00	3.000,00	100%	
03.2	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	14.405.556,13	20.296.000,00	23.914.400,00	118%	66%
03.3	Yolluklar	491.602,41	664.000,00	651.900,00	98%	33%
03.4	Görev Giderleri	72.058,86	42.000,00	1.432.000,00	3410%	1887%
03.5	Hizmet Alımları	1.140.857,00	1.888.000,00	1.820.300,00	96%	60%
03.6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	6.922,46	31.000,00	31.000,00	100%	348%
03.7	Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	998.368,11	1.119.000,00	1.180.900,00	106%	18%
03.8	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	313.941,67	398.000,00	352.500,00	89%	12%
05	Cari Transferler	10.586.657,79	12.214.000,00	24.722.000,00	202%	134%
05.1	Görev Zararları	7.181.228,00	7.198.000,00	21.127.000,00	294%	194%
05.2	Hazine Yardımları	2.909.000,00	3.438.000,00	3.438.000,00	100%	18%
05.3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	48.771,72	1.556.000,00	116.000,00	7%	138%
05.4	Hane Halkına Yapılan Transferler	419.000,00	0	0,00		-100%
05.6	Yurt Dışına Yapılan Transferler	28.658,07	22.000,00	41.000,00	186%	43%
06	Sermaye Giderleri	31.983.586,32	45.154.000,00	27.204.000,00	60%	-15%
06.1	Mamul Mal Alımları	19.616.918,60	12.384.000,00	12.384.000,00	100%	-37%
06.3	Gayri Maddi Hak Alımları	2.730.199,30	1.200.000,00	1.200.000,00	100%	-56%
06.5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	6.666.789,05	24.800.000,00	5.250.000,00	21%	-21%
06.6	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	325.215,66	170.000,00	170.000,00	100%	-48%
06.7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.644.463,71	6.600.000,00	8.200.000,00	124%	210%
	TOPLAM	321.242.183,70	382.556.000,00	400.760.000,00	105%	25%

2.2. Bütçe Gelir Tahminleri

Üniversitemize 2020 yılında toplam 315.125.160,04 TL gelir gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %24 oranında artışla 391.842.000,00 TL bütçe geliri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri tertibinde 2020 yılında 12.485.444,47 TL gelir gerçekleşirken, 2021 yılı sonunda %5 oranında artışla 13.051.000,00 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler tertibinde 2020 yılında 284.549.691,00 TL gelir gerçekleşmiş olup, 2021 yılı sonunda %27 oranında artışla 361.320.000,00 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Diğer Gelirler tertibinde 2020 yılında 18.090.024,57 TL bütçe geliri gerçekleşmiş olup, 2021 yılı sonunda %3 oranında düşüşle 17.471.000,00 TL gelir gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

Tablo 23. 2021 Yılı Yılsonu Bütçe Gelir Tahminleri

Eko. Kod	Bütçe Gider Tertibi	2020 Yılsonu Gerçekleşme	2021 Bütçe Ödeneği	2021 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini	2021 Yılı Gerç. Oranı (%) (Tahmini)	2020-2021 Değişim (%)
03	Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri	12.485.444,47	14.100.000,00	13.051.000,00	93%	5%
03.1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	11.893.937,15	11.315.000,00	11.191.000,00	99%	-6%
03.6	Kira Gelirleri	591.507,32	2.785.000,00	1.860.000,00	67%	214%
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	284.549.691,00	353.281.000,00	361.320.000,00	102%	27%
04.2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	284.087.041,00	353.281.000,00	361.000.000,00	102%	27%
04.4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	50.000,00	0	70.000,00		40%
04.5	Proje Yardımları	412.650,00	0	250.000,00		-39%
05	Diğer Gelirler	18.090.024,57	15.175.000,00	17.471.000,00	115%	-3%
05.1	Faiz Gelirleri	652.930,25	0,00	475.000,00		-27%
05.2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	5.834.887,41	6.225.000,00	10.500.000,00	169%	80%
05.3	Para Cezaları	6.235,54	0	6.000,00		-4%
05.9	Diğer Çeşitli Gelirler	11.595.971,37	8.950.000,00	6.490.000,00	73%	-44%
	Toplam Gelir	315.125.160,04	382.556.000,00	391.842.000,00	109%	24%

2.3. Finansman

Üniversitemizin 2021 yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 13.051.000,00 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirlerden 361.320.000,00 TL, Diğer Gelirlerden 17.471.000,00 TL gelir gerçekleşmesi olacağı tahmin edilmekte olup; bunun yanında üniversite finansman fazlası ödeneklerinden yaklaşık 8.918.000,00 TL ile Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçesinde yer alan yedek ödenek tertibinden aktarma yapılması planlanmaktadır.

2.4. 2021 Temmuz-Aralık Döneminde Yürütülecek Faaliyetler

Üniversitemizin 2021 yılı Temmuz-Aralık döneminde tahmini 37.000 öğrenciye eğitim öğretim hizmeti sunacaktır. Söz konusu eğitim öğretim faaliyetlerinin kalitesinin daha da artırılması için gerekli alt yapı, donanım ve makine teçhizat alımlarının gerçekleştirilmesine devam edilecektir.

Temmuz-Aralık dönemde stratejik planda belirlenen hedeflere ulaşmak amacıyla çalışmalara devam edilecektir. Bu amaçla özellikle yatırım projelerinin 2021 yılı hedeflerinin gerçekleştirilmesi amaçlanmaktadır. Özellikle “Derslikler ve Merkezi Birimler Projesi kapsamında Sağlık Kampüsü Merkezi Derslik inşaatı yapım işi ihalesinin 2021 yılı içerisinde yapılması planlanmaktadır. Ayrıca ZBEÜ İbn-i Sina Kampüsü Kapalı Spor Salonu (4000 m²) işinin ihale işlemlerinin tamamlanması planlanmaktadır.

Sağlık sektöründeki Muhtelif İşler Projesi kapsamında, ZBEÜ Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi, Diş Hekimliği Uygulama ve Araştırma Merkezi, Obezite ve Diyabet Uygulama ve Araştırma Merkezi ile Kanseri Tanı ve Tedavi Merkezinin teknik alt yapısının geliştirilerek, sağlık hizmetlerinin kalitesinin artırılmasına yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Eğitim sektöründeki Muhtelif İşler Projesi kapsamında ise, Üniversitemizin ihtiyaç duyduğu makine-teçhizat ve büyük onarım işlerinin, yaygın alımı projesi kapsamında kütüphane kaynaklarının artırılarak eğitim öğretime ilişkin alt yapının desteklenmesine devam edilecektir.

Ayrıca Üniversitemiz öğrenci ve personel gelişiminin desteklenmesi ve uluslararasılaşma amaçları doğrultusunda ulusal (Farabi-Mevlana) ve uluslararası değişim programlarına (Erasmus) aktif katılımın sağlanmasına devam edilecektir. Ulusal ve uluslararası işbirliklerine önem verilecektir. Üniversitemizde her zaman olduğu gibi araştırma projeleri desteklenecek, uygulanan proje sayısının ödenek imkânları dâhilinde artırılmasına çalışılacaktır. Kamuoyununun bilgilerine saygılarımla arz ederim.