

T.C.

SİVAS BİLİM VE TEKNOLOJİ ÜNİVERSİTESİ



2020 Yılı

Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler
Raporu

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Temmuz - 2020

İÇİNDEKİLER

I. OCAK –HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	1
A. Bütçe Giderleri.....	1
B. Bütçe Gelirleri.....	2
C. Finansman.....	2
II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	3
II-TEMMUZ- ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	4
A. Bütçe Giderleri.....	4
B. Bütçe Gelirleri.....	4
C. Finansman.....	4
IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	5
EK- 1: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi.....	6
EK- 1: Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	7

I. OCAK –HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

01-Personel Giderleri

2019 yılının ilk altı ayında 91.444-TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında % 3184,54 oranında artışla 3.000.803-TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında % **18,31** iken, 2020 yılının ilk altı ayında da % **77,28** olmuştur.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2019 yılının ilk altı ayında 11.088 -TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında %3.788,01 oranında artışla 431.116-TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında %**14,93** iken, 2020 yılının ilk altı ayında ise % **195,08** olmuştur.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2019 yılının ilk altı ayında 161851 -TL gider gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında % 1.129,74 oranında artma ile 1.990.339 -TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında %**11,03** iken, 2020 yılının ilk altı ayında ise % **39,81** olmuştur.

05- Cari Transferler

2019 Mali Yılı Bütçe Programında Üniversitemiz yer almadığından cari transfer niteliğindeki harcamalar yedek ödenekten karşılanmıştır. 2020 yılının ilk altı ayında 55.271-TL gider gerçekleşmiş olup, gerçekleşme oranı % **22,75** olarak belirlenmiştir.

06- Sermaye Giderleri

2019 Mali Yılı Bütçe Programında Üniversitemiz yer almadığından sermaye gideri niteliğindeki harcamalar yedek ödenekten karşılanmıştır. 2019 Haziran ayında sermaye niteliğindeki ödenekler ilk defa tahakkuk ettirildiğinden, gerçekleşmeye yönelik gider gelişiminde görüntülenememektedir.

2020 yılının ilk altı ayında 457.301-TL gider gerçekleşmiş olup, gerçekleşme oranı % **4,16** olarak belirlenmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2019 yılının ilk altı ayında herhangi bir gelir elde edilmemiş olup, 2020 yılının ilk altı ayında 387- TL olarak gerçekleşmiştir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2019 Mali Yılı Bütçe Programında Üniversitemiz yer almadığından bağış ve yardım niteliğindeki hazine yardımı yedek ödenekten tahsis edilmiştir.

2020 yılının ilk altı ayında 3.081.753-TL gelir gerçekleşmiş olup, gerçekleşme oranı % **15,41** olarak belirlenmiştir.

05- Diğer Gelirler

2019 yılının ilk altı ayında 4708 -TL gelir gerçekleşirken 2020 yılının ilk altı ayında % 2482,29 oranında artışla 121.564- TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2019 yılının ilk altı ayında % **4,51** iken, 2020 yılının ilk altı ayında ise % **35,34** olmuştur.

C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde hazineden aldığı yardımlar ve bu yardımlardan sağlanabilecek faiz gelirleri ile karşılayacaktır.

II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince oluşturulmuştur. Ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde ve 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Bu kapsamda;

- Kuruluş süreci devam eden Üniversitemizde, personel alımları devam etmekte olup, personelin kullanımına verilecek olan büro malzemeleri, bilgisayar ve sarf malzeme vb. alımları yapılmaktadır.
- Laboratuvar cihaz alımları gerçekleştirilmektedir.
- Üniversitemiz personelinin kullanacağı yazılım programları alınmaktadır
- Üniversitemiz derslikler ve merkezi birimler 1. etap projesi yapım işi süreci dahilinde harcamalar yapılmaktadır.
- Elektrik, su, doğalgaz fatura ödemeleri gerçekleştirilmektedir.
- Üniversitemiz hizmetine tahsis edilmesi amacıyla kiralanan araçlarının kira bedelleri ödenmektedir. Bununla birlikte araçlar için akaryakıt ödemeleri yapılmaktadır.
- Bilgi işlem alt yapısı kapsamında sunucu, güç kaynağı vb. alımları yapılmaktadır.
- Covid-19 ile mücadele kapsamında dezenfektan, hijyen malzemesi alınmaktadır.

II-TEMMUZ- ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2020 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 20.347.000 TL ödeneğin, Üniversitemizin kuruluş süreci devam ettiğinden tahmini olarak tamamı kullanılacaktır. İkinci altı aydaki harcamamızda artış olacaktır.

01- Personel Giderleri:

Üniversitemize 2020 yılında yapılacak atamalarla personel sayımızın artacağı ve buna bağlı olarak personel giderlerinde ikinci altı aylık dönemde artış olacağı tahmin edilmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2020 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi giderinde ikinci altı aylık dönemde artış olacağı tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderler:

Serbest bırakma oranlarına göre ödeneklerimizin harcaması yapılmakta olup, ikinci altı aylık dönemde bu harcamada artış olacağı ve ödeneğimizin tamamının kullanılacağı tahmin edilmektedir. Mevcut ödenekten fazla kullanılacağı ve ek ödeneye ihtiyaç olacağı tahmin edilmektedir.

05- Cari Transferler:

Sosyal Güvenlik Kurumuna % 20 ek karşılıkları için ikinci altı aylık dönemde mevcut ödenekten kullanılacağı ve ek ödeneye ihtiyaç olmayacağı tahmin edilmektedir.

06- Sermaye Giderleri:

Üniversitemizin 2020 yılında yapmış olduğu derslikler ve merkezi birimler 1. etap projesi yapım işi hak edişi ödenmekte olup ikinci altı aylık dönemde sermaye gideri tamamının harcanabileceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 99'luk dilimi Hazine yardımı, % 1'i diğer gelirlerden elde edilmektedir.

C. Finansman

Üniversitemiz için 2020 yılı 20.347.000- TL hazine yardımının tamamının aktarılacağı öngörülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2020 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir. Üniversitemiz derslikler ve merkezi birimler 1. etap projesi yapım işi sürdürülecektir. Ayrıca, yeni kurulan Akademik ve İdari birimlerimizin makine teçhizat ve laboratuvar donanım ihtiyaçlarının temin edilmesi sağlanacaktır. Ar-Ge faaliyetleri kapsamında bilimsel araştırma projeleri geliştirilmektedir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. Maddesi gereği kamuoyuna duyurulur.

2020 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI:

Ek 1- Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Ek 2- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:

2020

Kurum Kodu:

39.24 - SİVAS BİLİM VE TEKNOLOJİ ÜNİVERSİTESİ

BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI (%)		2020 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020		2019	2020	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	6.604.516	20.347.000	0	1.163.928	0	5.650	0	9.512	0	11.024	1.569	1.984.654	3.139	28.936	4.708	3.203.704	67.953,72	0,07	15,75	0
01 - Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.4 Uluslararası Ticaret ve Muamelelerden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.5 Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.6 Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02. Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.1 Genel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.2 Özel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.3 Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.4 Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.5 Mahalli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.6 Diğer İşverenlerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.7 Çalışanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.8 Kendi işine sahip olanlardan veya çalışmayanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.9 Ayrımı yapılamayan diğer sosyal güvenlik payları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387	0	0	0	387	0,00	0,00	0,00	0
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387	0	0	0	387	0,00	0,00	0,00	0
03.2 Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.4 Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.5 Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.6 Kira Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	6.500.000	20.003.000	0	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0	1.976.456	0	5.297	0	3.081.753	0,00	0,00	15,41	0
04.1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	6.500.000	20.003.000	0	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.100.000	0,00	0,00	5,50	0
04.3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.500	0	3.500	0,00	0,00	0,00	0
04.5 Proje Yardımları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.976.456	0	1.797	0	1.978.253	0,00	0,00	0,00	0
04.6 Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05. Diğer Gelirler	104.316	344.000	0	63.928	0	5.650	0	9.512	0	11.024	1.569	7.811	3.139	23.639	4.708	121.564	2.482,29	4,51	35,34	0
05.1 Faiz Gelirleri	104.288	0	0	8.154	0	5.650	0	9.512	0	10.042	1.569	7.728	3.139	11.720	4.708	52.806	1.021,72	4,51	0,00	0
05.2 Kira ve Kurumlardan Alınan Paylar	0	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.3 Para Cezaları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	27,8	299000	0	55773,99	0	0	0	0	0	982	0	82	0	11.919	0	68.758	0,00	0,00	23,00	0
06. Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.1 Tasarım Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.2 Tasarım Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
08. Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
08.1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
08.2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09. Red ve İadeler (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.1 Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.2 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.5 Diğer Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
09.6 Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0