



Ağrı İbrahim Çeçen Üniversitesi

2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

“Doğudan Yükselen Işık”

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

TEMMUZ - 2020

AĞRI

İÇİNDEKİLER

I. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	2
A. BÜTÇE GİDERLERİ	3
B. BÜTÇE GELİRLERİ	12
C. FİNANSMAN.....	16
II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	17
III. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	18
A. BÜTÇE GİDERLERİ	18
B. BÜTÇE GELİRLERİ	20
C. FİNANSMAN.....	21
IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	21

Ekler

- 1. Bütçe Giderlerinin Gelişimi**
- 2. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi**

Tablo Dizini

TABLO 1-EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2019-2020 YILLARI KESİNTİLİ BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ.....	2
TABLO 2-FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2019-2020 YILLARI KESİNTİLİ BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ.....	2
TABLO 3-EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2019 VE 2020 YILI ÖDENEKLERİ.....	4
TABLO 4-2019 VE 2020 YILLARI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ.....	5
TABLO 5-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN PERSONEL GİDERLERİ.....	8
TABLO 6-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9
TABLO 7-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	10
TABLO 8-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN CARİ TRANSFERLER.....	11
TABLO 9-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN SERMAYE GİDERLERİ.....	12
TABLO 10-2020 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER GERÇEKLEŞMELERİ	16
TABLO 11-2020 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GELİR GERÇEKLEŞMELERİ.....	16
TABLO 12-2020 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ FAALİYETLERİ	17
TABLO 13-01. PERSONEL GİDERLERİ	18
TABLO 14-02. SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....	18
TABLO 15- 03. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	19
TABLO 16-05. CARİ TRANSFERLER	19
TABLO 17-06. SERMAYE GİDERLERİ	19
TABLO 18-03. TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	20
TABLO 19-04. ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLERİ.....	20
TABLO 20-05. DİĞER GELİRLER	20
TABLO 21-2020 YILSONU GİDER GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ.....	21
TABLO 22-2020 YILSONU GELİR GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ	21
TABLO 23-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	22

Şekil Dizini

ŞEKİL 1-2019 VE 2020 YILLARI İLK ALTI AYLIK GİDER GERÇEKLEŞME ORANLARI	3
ŞEKİL 2-İLK ALTI AYDA YAPILAN HARCAMALARIN TOPLAM ÖDENEĞE ORANI	3
ŞEKİL 3-2019 VE 2020 YILLARI KESİNTİLİ BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİNİN EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE KARŞILAŞTIRMASI	4
ŞEKİL 4-2020 YILI EKONOMİK DÜZEYDE KESİNTİLİ BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİNİN TOPLAM ÖDENEĞE ORANI	5
ŞEKİL 5-2019 VE 2020 YILLARI GİDER TÜRLERİ BAZINDA OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER GERÇEKLEŞMELERİ	6
ŞEKİL 6-2020 YILI GİDER TÜRLERİ HARCAMALARININ OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ TOPLAM HARCAMA İÇERİSİNDEKİ PAYLARI	6
ŞEKİL 7-PERSONEL GİDERLERİNİN 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	7
ŞEKİL 8-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİNİN 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	8
ŞEKİL 9-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNİN 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	10
ŞEKİL 10-CARİ TRANSFERLERİN 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	11
ŞEKİL 11-SERMAYE GİDERLERİNİN 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	12
ŞEKİL 12-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE ELDE EDİLEN GELİRLERİN AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	13
ŞEKİL 13-2020 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE ELDE EDİLEN GELİRLERİN TOPLAM GELİRE ORANI	13
ŞEKİL 14-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE ELDE EDİLEN TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİNİN AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	14
ŞEKİL 15- 2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE ELDE EDİLEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZ GELİRLERİN AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	15
ŞEKİL 16-2019 VE 2020 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE ELDE EDİLEN DİĞER GELİRLERİN AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ	15

SUNUŞ



5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde; “ genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar.” hükmü yer almaktadır.

Söz konusu hüküm ile kamu kaynağı kullanan kamu idarelerinin gerçekleştirmiş olduğu faaliyetler ile bütçe uygulamalarında saydamlığın, hesap verebilirliğin arttırılması ve kamuoyunun genel denetiminin sağlanması amaçlanmaktadır.

Bu doğrultuda Üniversitemizin 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz-Aralık dönemi beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini içeren *2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu* hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Prof. Dr. Abdulhalik KARABULUT

Rektör

I. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

31.12.2019 tarih 30995 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 7197 sayılı 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 118.622.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılında Üniversitemize tahsis edilen ödenek miktarı 105.933.000,00 TL idi. Buna göre 2020 yılında Üniversitemize tahsis edilen ödenek miktarında bir önceki yıl olan 2019 yılına göre % 11,98 oranında artış gerçekleşmiştir.

Tablo 1-Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Kesintili Başlangıç Ödenekleri

Gider Türü	2019 KBÖ (TL)	2020 KBÖ (TL)
01- Personel Giderleri	72.818.000	84.061.000
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	9.206.000	10.710.000
03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	9.835.000	10.990.000
04- Faiz Giderleri	0	0
05-Cari Transferler	1.620.000	1.761.000
06- Sermaye Giderleri	12.454.000	11.100.000
TOPLAM	105.933.000	118.622.000

Tablo 2-Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre 2019-2020 Yılları Kesintili Başlangıç Ödenekleri

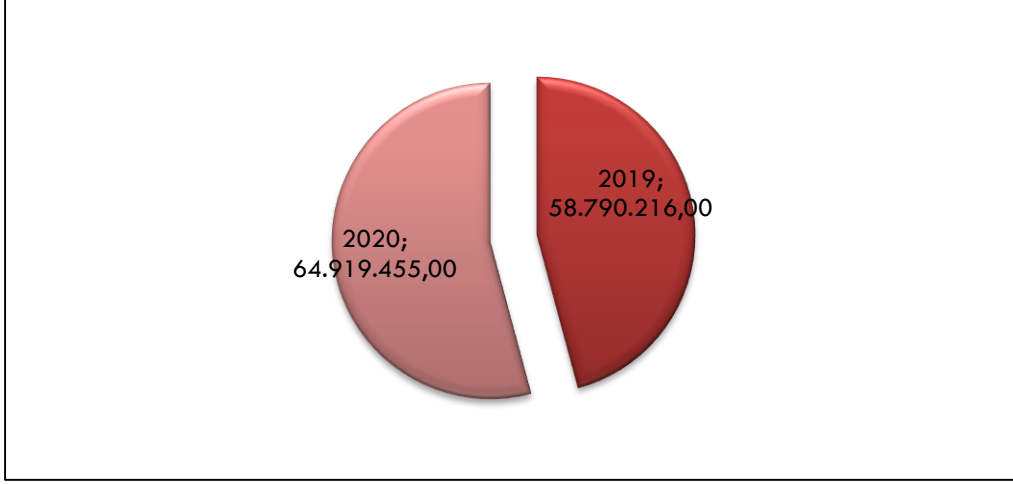
Gider Türü	2019 KBÖ (TL)	2020KBÖ (TL)
01- Genel Kamu Hizmetleri	9.069.000	10.374.000
02- Savunma Hizmetleri	0	0
03- Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	0	0
04- Ekonomik Hizmetler ve İşler	0	0
05- Çevre Koruma Hizmetleri	0	0
06- İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri	0	0
07- Sağlık Hizmetleri	0	0
08- Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri	989.000	1.181.000
09- Eğitim Hizmetleri	95.875.000	107.017.000
10- Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	0	50.000
TOPLAM	105.933.000	118.622.000

A. BÜTÇE GİDERLERİ

a) 2019-2020 Yılları Ocak-Haziran Gider Gerçekleşmeleri

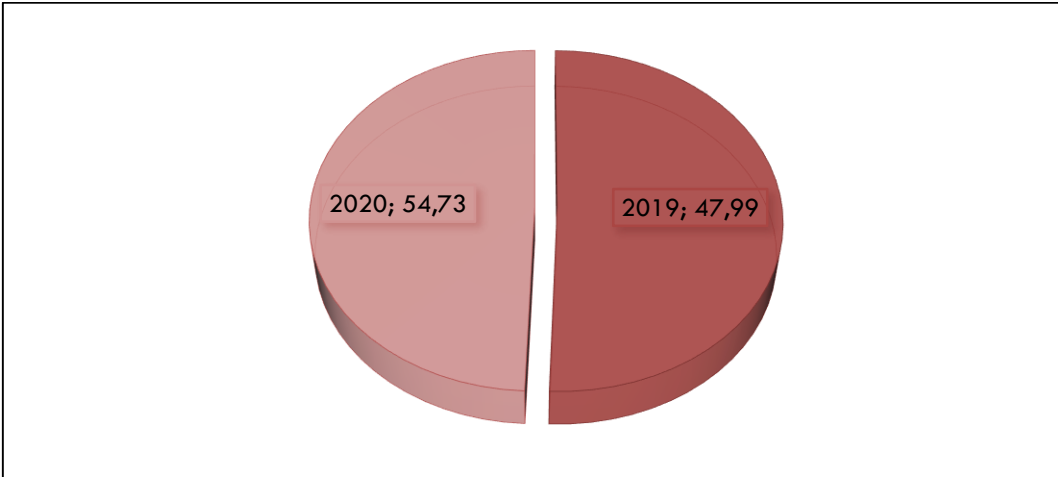
Üniversitemizde, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 58.790.216,00 TL'lik gider gerçekleşirken; 2020 yılının aynı dönemi itibarıyla bütçe giderleri toplamı 64.919.455,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şekil 1-2019 ve 2020 Yılları İlk Altı Aylık Gider Gerçekleşme Oranları



Ocak-Haziran döneminde yapılan harcamaların toplam ödeneye oranı 2019 yılında % 47,99 iken, bu oran 2020 yılında % 54,73 olarak gerçekleşmiştir.

Şekil 2-İlk Altı Ayda Yapılan Harcamaların Toplam Ödeneye Oranı



b) Bütçe Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelişimi

Aşağıdaki tablo ve şekilde Üniversitemizin 2019 ve 2020 yıllarına ait bütçe başlangıç ödenekleri karşılaştırmalı olarak gösterilmektedir.

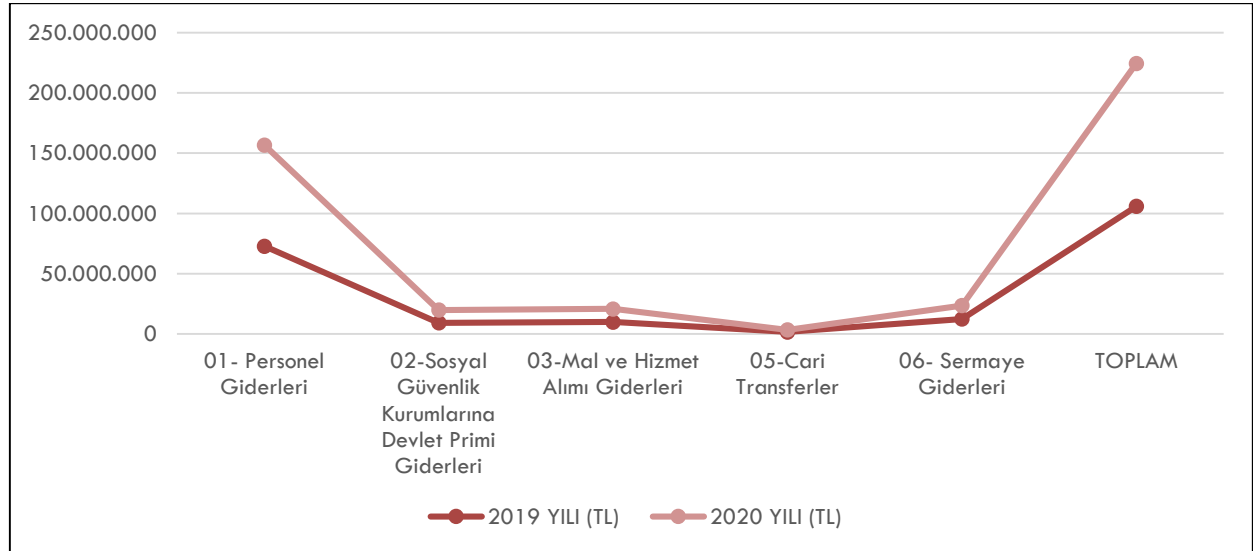
Tablo 3-Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019 ve 2020 Yılı Ödenekleri

Gider Türü	2019 YILI (TL)	2020 YILI (TL)
01- Personel Giderleri	72.818.000	84.061.000
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	9.206.000	10.710.000
03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	9.835.000	10.990.000
05-Cari Transferler	1.620.000	1.761.000
06- Sermaye Giderleri	12.454.000	11.100.000
TOPLAM	105.933.000	118.622.000

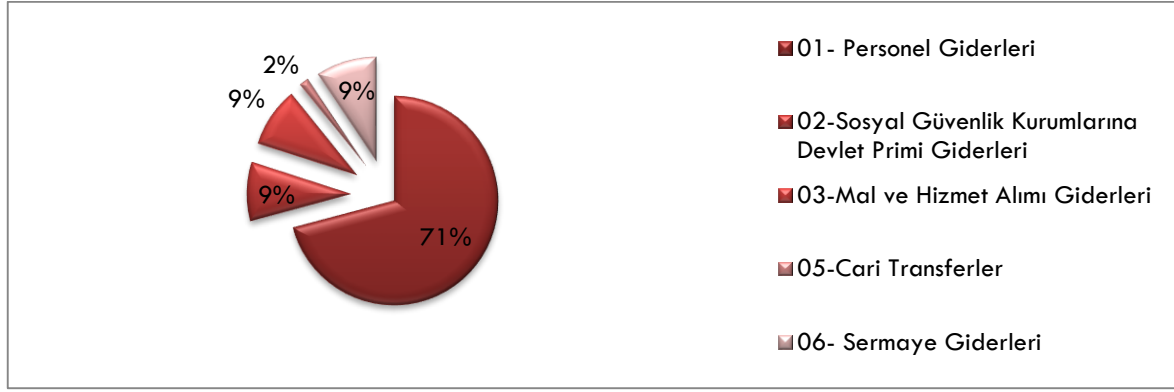
Üniversitemiz 2020 yılı bütçesi içinde en büyük payı, % 70,86 ile Personel Giderleri tertibine tahsis edilen ödenek oluşturmaktadır.

Şekil 3’de 2019 ve 2020 yılları kesintili başlangıç ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırması, Şekil 4’de ise 2020 yılı ekonomik düzeyde başlangıç ödeneklerinin toplam ödeneye oranı gösterilmiştir.

Şekil 3-2019 ve 2020 Yılları Kesintili Başlangıç Ödeneklerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Karşılaştırması



Şekil 4-2020 Yılı Ekonomik Düzeyde Kesintili Başlangıç Ödeneklerinin Toplam Ödeneye Oranı



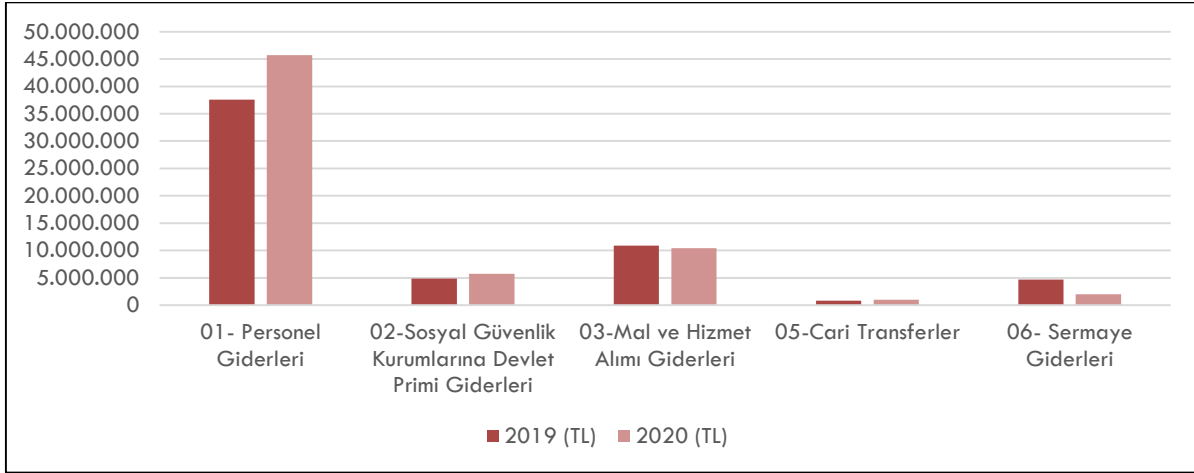
1) Gider Türleri Bazında Ocak-Haziran Gider Gerçekleşmeleri

Üniversitemizin 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi, ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe gider gerçekleşmeleri, 2019 yılının aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tablo ve şekilde gösterilmektedir.

Tablo 4-2019 ve 2020 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Gerçekleşmeleri

Gider Türü	2019 (TL)	2020 (TL)	Artış Oranı (%)
01- Personel Giderleri	37.560.894	45.855.251	22,08
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.853.164	5.732.540	18,12
03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	10.894.952	10.459.517	-4,00
05-Cari Transferler	813.492	838.741	3,10
06- Sermaye Giderleri	4.667.714	2.033.406	-56,44
TOPLAM	58.790.216	64.887.191	10,43

Şekil 5-2019 ve 2020 Yılları Gider Türleri Bazında Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşmeleri



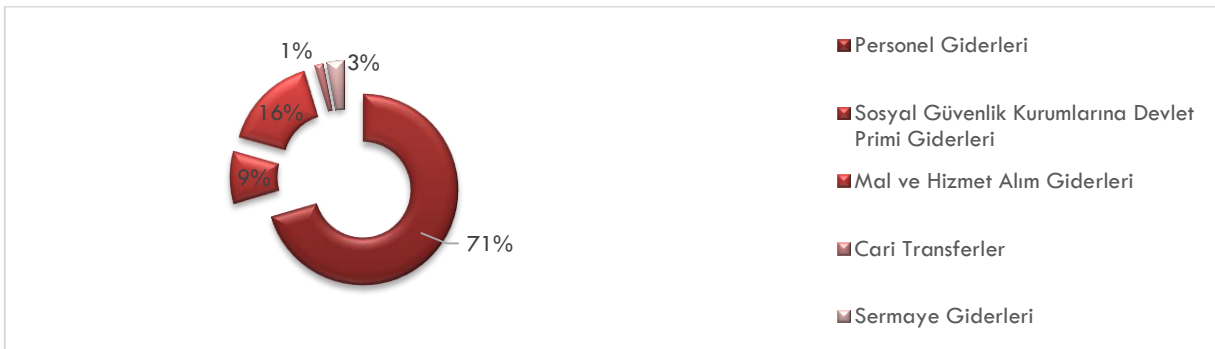
Yukarıdaki tablo ve grafikten de görüleceği gibi 2020 yılının ilk altı ayında bir önceki yılın aynı döneminde olduğu gibi en büyük gider kaleminin Personel Giderleri, en küçük gider kaleminin de Cari Transferler olduğu görülmektedir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre, Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ve Cari Transfer gider kalemlerinde artış söz konusu iken Mal ve Hizmet Alımı Giderleri ile Sermaye Giderleri gider kalemlerinde azalış söz konusudur.

2) Gider Türleri Harcamalarının, Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcama İçerisindeki Payları

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde yapılan toplam 64.919.455,00 TL'lik harcama içerisinde Personel Giderlerinin payı % 70,63, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin payı % 8,83, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin payı % 16,11, Cari Transferlerin payı % 1,29, Sermaye Giderlerinin payı % 3,13 olarak gerçekleşmiştir. Şekil 6'da 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gider kalemi harcamalarının, 2020 yılının aynı döneminin toplam harcama içerisindeki payları gösterilmektedir.

Şekil 6-2020 Yılı Gider Türleri Harcamalarının Ocak-Haziran Dönemi Toplam Harcama İçerisindeki Payları



3) Gider Türlerinin 2020 Yılı Başlangıç Ödeneğine Göre Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranları

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde, başlangıç ödeneğine göre en yüksek gerçekleşme %95,17 oranı ile Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde gerçekleşirken, en düşük gerçekleşme %18,32 oranı ile Sermaye Giderleri harcama kalemi ödemelerinde meydana gelmiştir.

01. Personel Giderleri

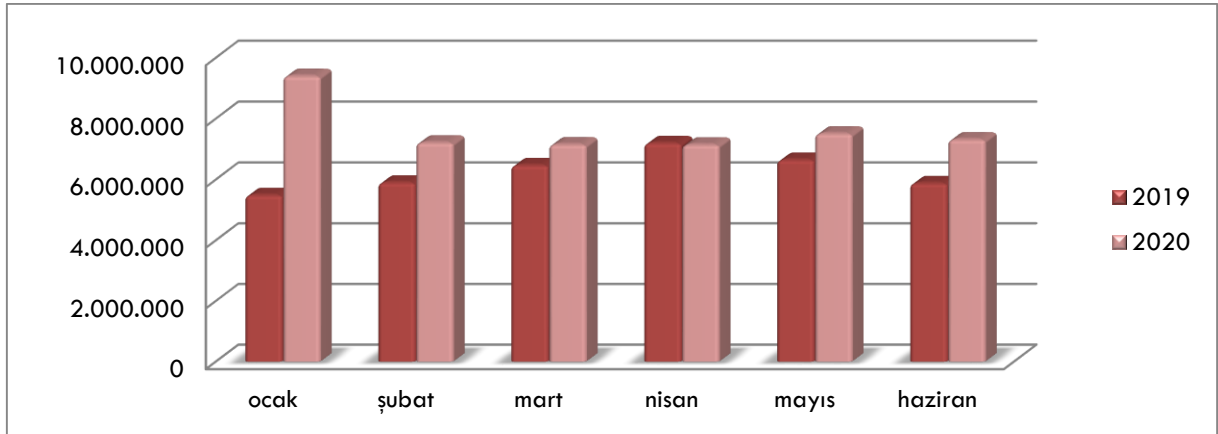
2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize, Personel Giderleri için 84.061.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bir önceki yıla göre %15,44 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

2020 yılı Haziran sonu itibarıyla Personel Giderlerine tahsis edilen ödeneğin 45.855.251,00 TL'si harcanmış olup, bu harcama toplam Personel Giderleri ödeneğinin % 54,55'lik kısmını oluşturmaktadır. Bir önceki yıl olan 2019 yılında bu oran %49,68 olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Personel Giderleri harcamaları, 2019 yılının aynı dönemine göre % 22,08 oranında artmıştır. Bu artışın nedeni personel sayısındaki artış ve personel maaşlarındaki zamdır.

Aşağıdaki Şekil 7'de Personel Giderlerinin 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 7-Personel Giderlerinin 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Aylık Gerçekleştirmeleri



Tablo 5'de ekonomik sınıflandırmaya göre 2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen Personel Giderleri gösterilmektedir.

Tablo 5-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşen Personel Giderleri

PERSONEL GİDERLERİ	2019 (TL)	2020(TL)	Artış Oranı (%)
01.1 Memurlar	31.447.414	38.454.284	22,28
01.2 Sözleşmeli Personel	597.810	681.276	13,96
01.3 İşçiler	5.241.438	6.542.845	24,83
01.4 Geçici Personel	274.233	176.847	-35,51
01.5 Diğer Personel	0	0	0
TOPLAM	37.560.894	45.855.251	22,08

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

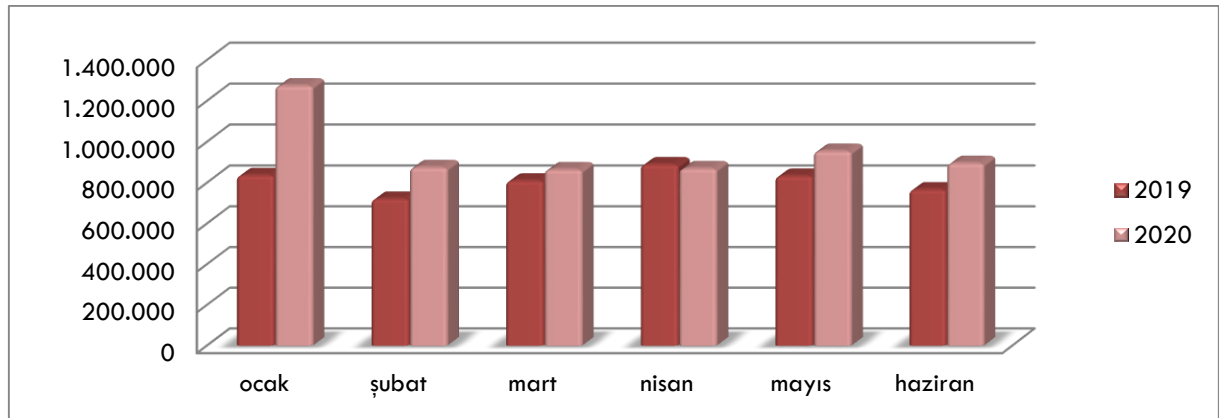
2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 10.710.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bir önceki yıla göre % 16,34 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

2020 yılı Haziran sonu itibarıyla Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerine tahsis edilen ödeneğin 5.732.540,00 TL'si harcanmış olup, bu harcama toplam Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ödeneğinin % 53,53'lük kısmını oluşturmaktadır. Bir önceki yıl olan 2019 yılında bu oran % 50,45 olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamaları, 2019 yılının aynı dönemine göre % 18,12 oranında artmıştır. Bu artışın nedeni personel sayısındaki artış ve personel maaşlarındaki zam sonucu emekli keseneğine esas matrahların yükselmesidir.

Şekil 8'de Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 8-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Aylık Gerçekleşmeleri



Aşağıdaki tabloda ekonomik sınıflandırmaya göre 2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri gösterilmektedir.

Tablo 6-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2019 (TL)	2020 (TL)	Artış Oranı (%)
02.1 Memurlar	3.426.997	4.171.334	21,72
02.2 Sözleşmeli Personel	127.261	145.725	14,51
02.3 İşçiler	1.245.499	1.410.652	13,26
02.4 Geçici Personel	53.408	4.827	-90,96
02.5 Diğer Personel	0	0	0
TOPLAM	4.853.164	5.732.540	18,12

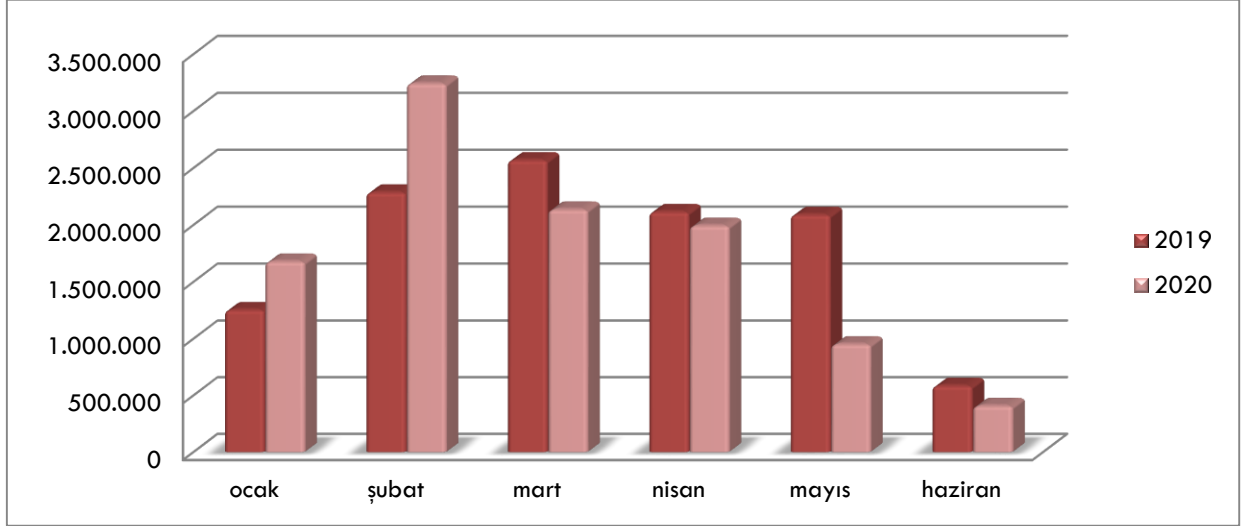
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize, Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 10.990.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bir önceki yıla göre % 11,74 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2020 yılı Haziran sonu itibarıyla Mal ve Hizmet Alım Giderlerine tahsis edilen ödeneğin 10.459.517,00 TL'si harcanmış olup, bu harcama toplam Mal ve Hizmet Alım Giderleri ödeneğinin % 95,17'lik kısmını oluşturmaktadır. Bir önceki yıl olan 2019 yılında bu oran % 58,41 olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri harcamaları, 2019 yılının aynı dönemine göre % 4 oranında azalmıştır.

Şekil 9'da Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmektedir.

Şekil 9-Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Aylık Gerçekleşmeleri



Tablo 7’de ekonomik sınıflandırmaya göre 2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen Mal ve Hizmet Alımı Giderleri gösterilmektedir.

Tablo 7-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşen Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2019 (TL)	2020 (TL)	Artış Oranı (%)
03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderleri	10.311.514	9.855.477	-4,42
03.3 Yolluklar	82.542	53.716	-34,92
03.4 Görev Giderleri	6.366	28.445	346,83
03.5 Hizmet Alımı	260.478	246.679	-5,30
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	10.357	9.113	-12,01
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alımı, Bakım ve Onarım Giderleri	166.827	228.718	37,10
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	56.868	37.370	-34,29
TOPLAM	10.894.952	10.459.517	-4,00

05. Cari Transferler

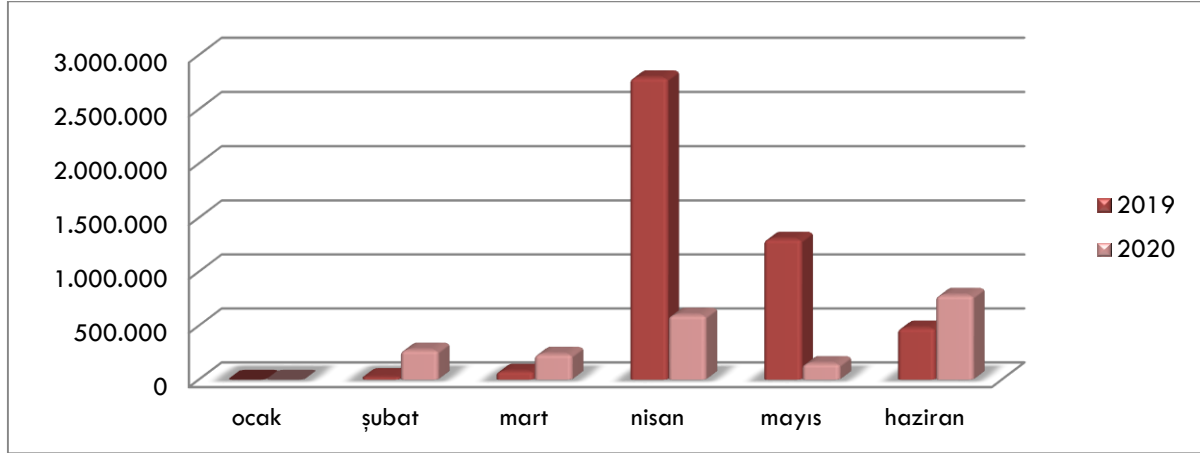
2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize, Cari Transferler için 1.761.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bir önceki yıla göre % 8,70 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

2020 yılı Haziran sonu itibarıyla Cari Transferlere tahsis edilen ödeneğin 838.741,00 TL'si harcanmış olup, bu harcama toplam Cari Transferler ödeneğinin % 47,63'lük kısmını oluşturmaktadır. Bir önceki yıl olan 2019 yılında bu oran %53,83 olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Cari Transfer harcamaları, 2019 yılının aynı dönemine göre % 3,10 oranında artmıştır.

Şekil 10'da Cari Transferlerin 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 10-Cari Transferlerin 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri



Tablo 8'de ekonomik sınıflandırmaya göre 2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen Cari Transferler gösterilmektedir.

Tablo 8-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşen Cari Transferler

CARİ TRANSFERLER	2019 (TL)	2020 (TL)	Artış Oranı (%)
05.1 Görev Zararları	729.806	773.950	6,05
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	70.486	50.390	-28,51
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	13.200	14.400	9,09
TOPLAM	813.492	838.741	3,10

06. Sermaye Giderleri

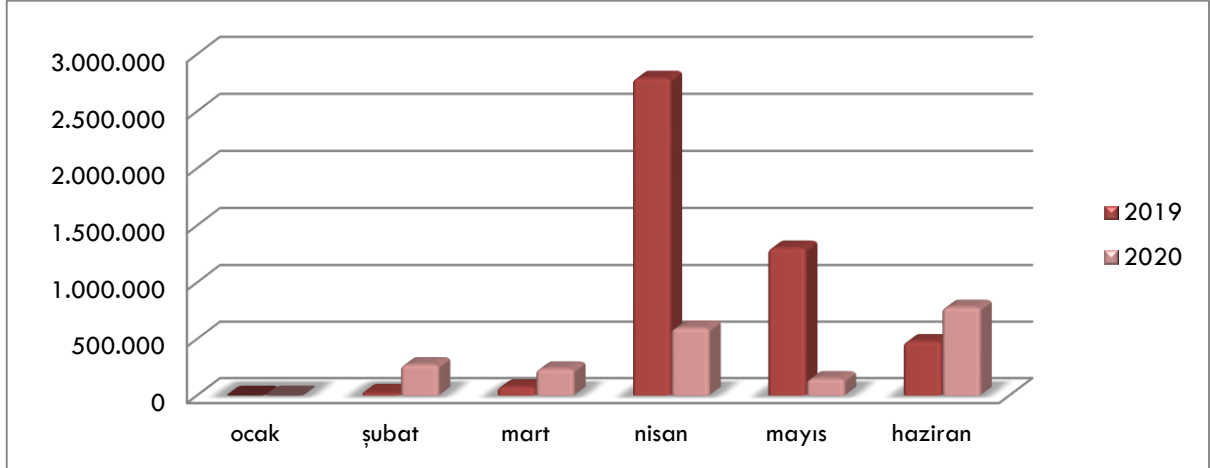
2020 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize, Sermaye Giderleri için 11.100.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bir önceki yıla göre %10,87 oranında bir azalış gerçekleşmiştir.

2020 yılı Haziran sonu itibarıyla Sermaye Giderlerine tahsis edilen ödeneğin 2.033.406,00 TL'si harcanmış olup, bu harcama toplam Sermaye Giderleri ödeneğinin % 18,32'lik kısmını oluşturmaktadır. Bir önceki yıl olan 2019 yılında bu oran % 27,26 olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Giderleri harcamaları, 2019 yılının aynı dönemine göre % 56,44 oranında azalmıştır. Bu azalışın nedeni üniversitemizde devam eden yatırım harcamalarının büyük bir kısmının tamamlanmasıdır.

Şekil 11’de Sermaye Giderlerinin 2019 ve 2020 yılları Ocak–Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 11-Sermaye Giderlerinin 2019 ve 2020 Yılları Ocak–Haziran Dönemi Aylık Gerçekleştirmeleri



Tablo 9-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşen Sermaye Giderleri

SERMAYE GİDERLERİ	2019 (TL)	2020 (TL)	Artış Oranı (%)
06.1 Mamul Mal Alımları	1.299.153	423.729	-67,38
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	0	85.808	
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	539.633	0	
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	2.130.883	217.280	-89,80
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	698.045	1.306.589	87,18
TOPLAM	4.667.714	2.033.406	-56,44

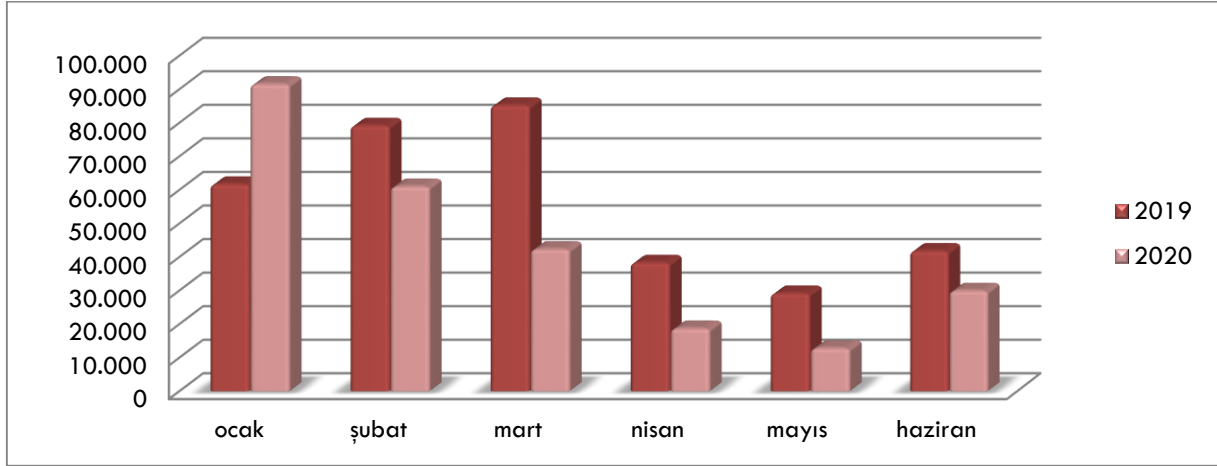
B. BÜTÇE GELİRLERİ

a) 2019-2020 Yılları Ocak-Haziran Gelir Gerçekleştirmeleri

Üniversitemizde 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 57.813.344,00 TL’lik gelir gerçekleşirken; 2020 yılının aynı döneminde % 4,64 artış meydana gelmiş ve 60.493.239,00 TL’lik gelir gerçekleşmiştir.

Şekil 12’de 2019 ve 2020 yılları Ocak–Haziran döneminde elde edilen gelirlerin aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 12-2019 ve 2020 Yılları Ocak–Haziran Döneminde Elde Edilen Gelirlerin Aylık Gerçekleşmeleri



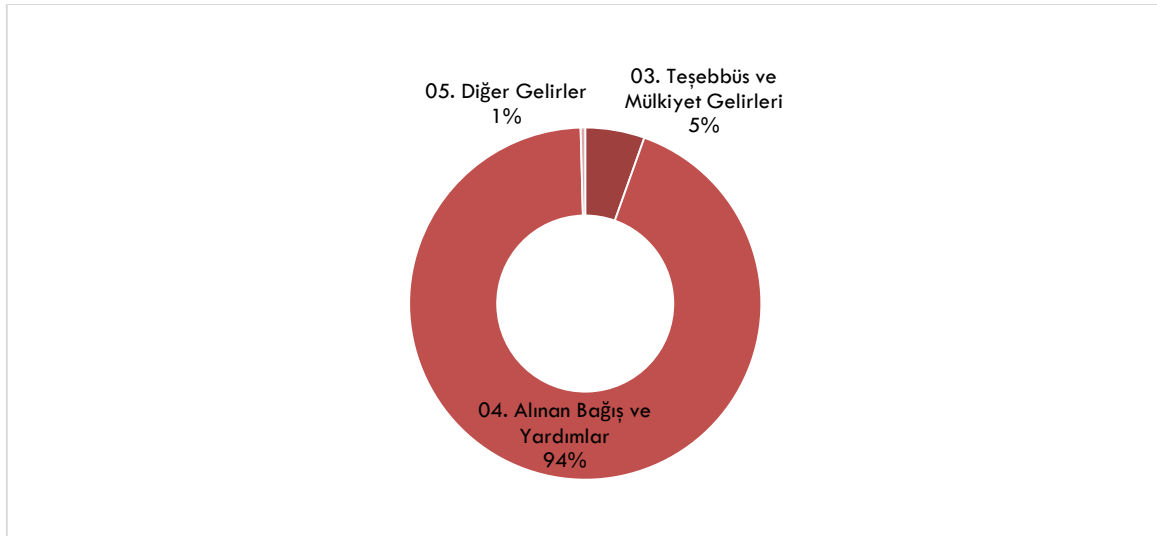
b) Bütçe Gelirlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelişimi

Üniversitemiz 2020 yılının Ocak-Haziran döneminde, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 3.302.015,00 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden 56.934.850,00 TL, Diğer Gelirlerden 256.374,00 TL gelir elde edilmiştir.

İlk altı ayda gerçekleşen toplam gelirin; % 5,45’i Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 94,12’ si Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden, % 0,42’si Diğer Gelirlerden oluşmaktadır.

2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemlerinde elde edilen gelirler karşılaştırıldığında 2020 yılında %4,64 oranında artış olduğu görülmektedir.

Şekil 13-2020 Yılı Ocak-Haziran Döneminde Elde Edilen Gelirlerin Toplam Gelire Oranı



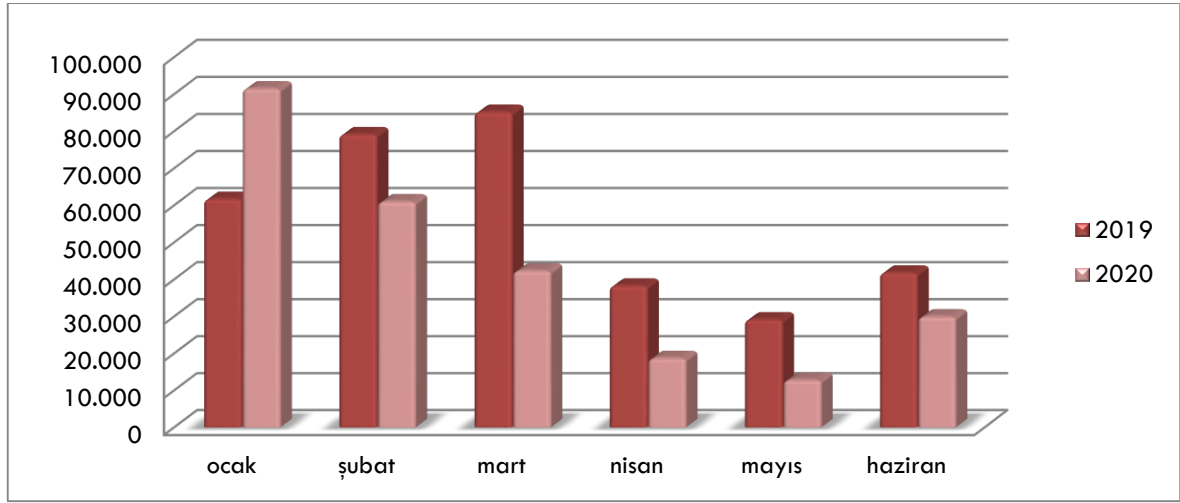
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2020 yılı bütçesinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2.034.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Bir önceki yıla göre başlangıç ödeneğinde % 9,18 oranında bir artış söz konusudur.

2020 yılının Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 3.302.015,00 TL gelir elde edilerek gerçekleşme oranı % 162,34 olmuştur. 2019 yılına göre ilk altı aylık gerçekleşmenin artış oranı % 73,15'tir.

Şekil 14'de 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran döneminde elde edilen Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 14-2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Elde Edilen Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylık Gerçekleşmeleri



04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Öz Gelirler

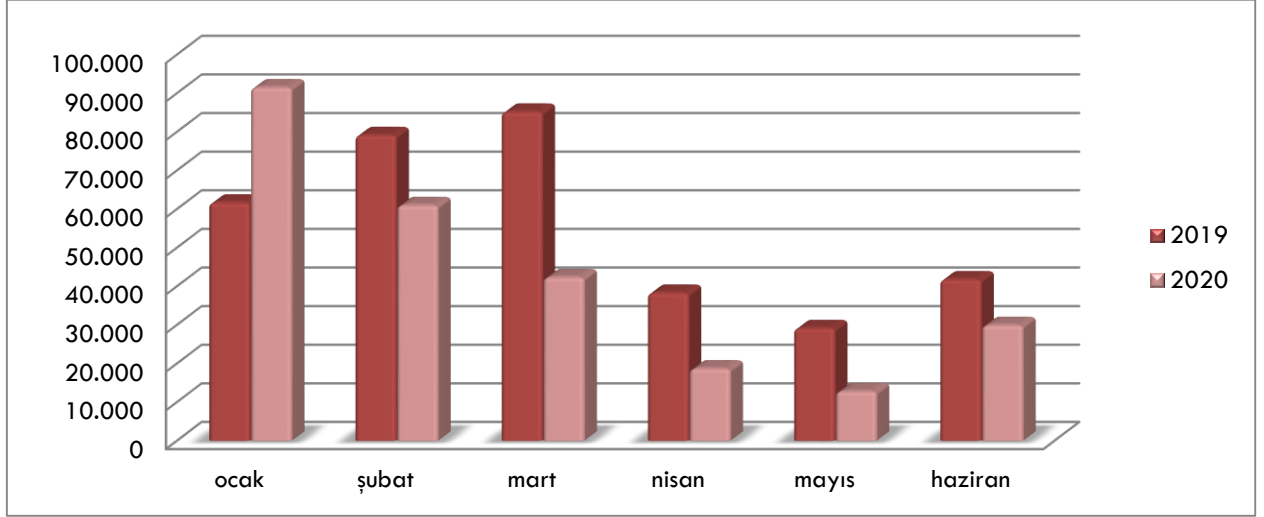
2020 yılı bütçesinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 114.862.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Bir önceki yıla göre başlangıç ödeneğinde % 12,15 oranında bir artış söz konusudur.

2020 yılının Ocak-Haziran döneminde 56.934.850,00 TL gelir elde edilerek gerçekleşme oranı % 49,57 olmuştur.

2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemlerinde elde edilen gelirler karşılaştırıldığında 2020 yılında % 2,45 oranında artış olduğu görülmektedir.

Şekil 15'de 2019 ve 2020 yılları Ocak-Haziran döneminde elde edilen Alınan Bağış ve Yardımlar ile Öz Gelirlerin aylık gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Şekil 15- 2019 ve 2020 Yılları Ocak–Haziran döneminde Elde Edilen Alınan Bağış ve Yardımlar ile Öz Gelirlerin Aylık Gerçekleşmeleri



05. Diğer Gelirler

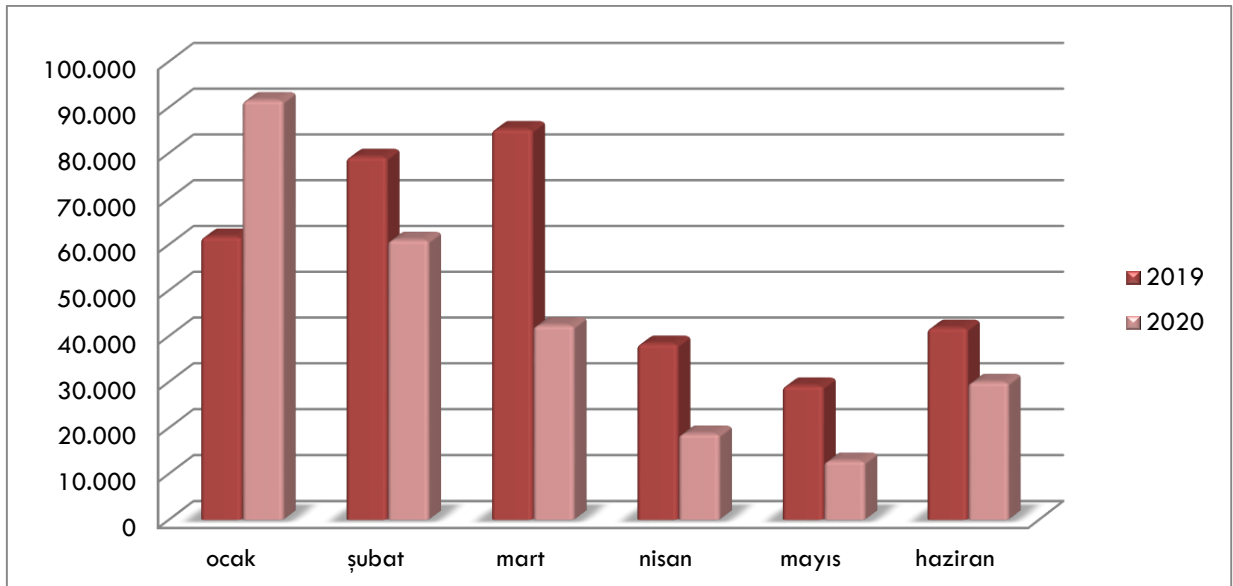
2020 yılı bütçesinde Diğer Gelirler 1.726.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Bir önceki yıla göre başlangıç ödeneğinde % 4,61 oranında bir artış söz konusudur.

2020 yılının Ocak-Haziran döneminde 256.374,00 TL gelir elde edilerek gerçekleşme oranı % 14,85 olmuştur.

2019 ve 2020 yılı Ocak-Haziran dönemlerinde elde edilen gelirler karşılaştırıldığında 2020 yılında % 23,54 oranında azalış olduğu görülmektedir.

Şekil 16'da 2019 ve 2020 yılları Ocak–Haziran döneminde elde edilen Diğer Gelirlerin aylık gerçekleşmeleri gösterilmektedir.

Şekil 16-2019 ve 2020 Yılları Ocak–Haziran Döneminde Elde Edilen Diğer Gelirlerin Aylık Gerçekleşmeleri



C. FİNANSMAN

Üniversitemizde 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde bütçe gelirleri 60.493.239,00 TL olup bu finansmanın 56.934.850,00 TL'si Hazine Yardımı kalan 3.558.389,00 TL'si ise öz gelirlerden oluşmaktadır.

Tablo 10 ve 11'de Üniversitemizin 2020 yılı Ocak-Haziran dönemi gider ve gelir gerçekleştirmeleri gösterilmektedir.

Tablo 10-2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleştirmeleri

GİDER TÜRÜ	Başlangıç Ödeneği (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)
01. Personel Giderleri	84.061.000	45.855.251
02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10.710.000	5.732.540
03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.990.000	10.459.517
05.Cari Transferler	1.761.000	838.741
06.Sermaye Giderleri	11.100.000	2.033.406
TOPLAM	118.622.000	64.919.455

Tablo 11-2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleştirmeleri

GELİR TÜRÜ	Bütçe Gelir Tahmini (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)
03.Teşebbüs ve Mülk Gelirleri	2.034.000	3.302.015
04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	114.862.000	56.934.850
05.Diğer Gelirler	1.726.000	256.374
TOPLAM	118.622.000	60.493.239

II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2020 Yılı Ocak – Haziran Döneminde yürütülen faaliyetler Tablo 12’de ayrıntılı olarak gösterilmiştir.

Tablo 12-2020 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Faaliyetleri

Proje No	Proje Adı	Bütçe Türü	Bitiş Yılı	Yeri	2020 Yılı Ödeneği	Revize Ödeneği	Harcama Toplam
2020H03-150123	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	100.000,00	100.000,00	89.014,16
2020H0-150128	Muhtelif İşler (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	5.500.000,00	7.400.000,00	1.774.567,26
2020H03-150131	Kampüs Altyapısı(DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2022	Ağrı	5.000.000,00	5.000.000,00	0
2020H03-150127	Yayın Alımı (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	500.000,00	500.000,00	169.825,00
TOPLAM					11.100.000,00	12.900.000,00	2.033.406,42

Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi;

Üniversitemiz Eleşkirt Celal Oruç Hayvansal Üretim Yüksekokulu ve çiftlik binası ile Patnos MYO CNG(sıkıştırılmış doğalgaz) dönüşümü için keşif, projelendirme, maliyet hesabı ve müşavirlik hizmeti alımı yapılmıştır. Ayrıca Doğubayazıt yerleşkesi ısı merkezi ve lojmanlara doğalgaz hattı yapılması keşif, maliyet hesabı ve projelendirme hizmeti alımı yapılmıştır. GES projesi alımı yapılmıştır.

Muhtelif İşler;

Üniversitemizin çeşitli birimlerinde kullanılmak üzere bilgi teknoloji ürünleri, büro ve okul mefruşatı ve bilişim alt yapısının güçlendirilmesi için mal ve malzeme alımı yapılmıştır.

Yayın Alımı;

Üniversitemiz kütüphanesinin abone olduğu veri tabanları üyelikleri yenilenmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 118.622.000,00 TL ödeneğin % 19,76 oranında artış göstererek 139.549.893,00 TL'ye yükselmesi beklenmektedir.

Bu beklentinin nedeni personel ve öğrenci sayısı ile yeni kurulan ve mevcut birimlerde hâsıl olan mal ve hizmet alımlarında meydana gelmesi öngörülen artışlardır.

Tablo 13-01. Personel Giderleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı(%)	2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
01. Personel Giderleri	84.061.000,00	45.855.251,00	54,55	92.103.567,00

Personel Giderlerinin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin, maaş artışları ve personel sayısındaki artışlar nedeniyle 92.103.567,00 TL olacağı tahmin edilmekte olup söz konusu artış nedeniyle ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

Tablo 14-02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı(%)	2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10.710.000,00	5.732.540,00	53,53	11.669.119,00

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin personel sayılarındaki artış nedeniyle 11.669.119,00 TL olacağı tahmin edilmekte olup söz konusu artış nedeniyle ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

Tablo 15- 03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini (TL)
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.990.000,00	10.459.517,00	95,17	19.811.327,00

Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin, kapasite ve maliyet artışları nedeniyle 19.811.327,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo 16-05. Cari Transferler

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı(%)	2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
05.Cari Transferler	1.761.000,00	838.741,00	47,63	1.952.701,00

Cari Transferlerin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin 1.952.701,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo 17-06. Sermaye Giderleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği(TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı(%)	2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
06.Sermaye Giderleri	11.100.000,00	2.033.406,00	18,32	14.013.179,00

Sermaye Giderleri gerçekleşmesinin 14.013.179,00 TL olacağı tahmin edilmektedir. İlimizde kış aylarında inşaatların durması sebebiyle ilk altı ay gerçekleşmesi kısmen düşük olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 118.622.000,00 TL olan Üniversitemiz gelirinin % 19,76 oranında artış göstererek 139.549.893,00 TL'ye ulaşacağı beklenmektedir.

Tablo 18-03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Bütçe Tertibi	2020 Yılı Başlangıç Ödeneği (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (TL)	2020 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.034.000,00	3.302.015,00	162,34	5.650.000,00

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin 5.650.000,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo 19-04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri

Bütçe Tertibi	2020 Yılı Başlangıç Ödeneği (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (TL)	2020 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (TL)
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	114.862.000,00	56.934.000,00	49,57	132.119.465,00

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin, başlangıç ödeneğine göre %15,02 oranında artış göstererek 132.119.465,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

Tablo 20-05. Diğer Gelirler

Bütçe Tertibi	2020 Yılı Başlangıç Ödeneği (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2020 Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (TL)	2020 Yılsonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
05. Diğer Gelirler	1.726.000,00	256.371,00	14,85	1.780.428,00

Diğer Gelirlerin 2020 yılsonu gerçekleşmesinin 1.780.428,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

C. FİNANSMAN

Üniversitemizin 2020 yılsonunda giderlerinin toplamı ile gelirlerinin toplamının birbirine eşit olacağı yani; bütçe denkliğinin sağlanacağı tahmin edilmektedir.

2020 yılsonu gider ve gelir gerçekleşme tahminleri Tablo 22 ve 23’de ayrıntılı olarak gösterilmiştir.

Tablo 21-2020 Yılsonu Gider Gerçekleşme Tahminleri

Gider Türü	Başlangıç Ödeneği(TL)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini(TL)
01.Personel Giderleri	84.061.000	92.103.567
02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10.710.000	11.669.119
03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.990.000	19.811.327
05.Cari Transferler	1.761.000	1.952.701
06.Sermaye Giderleri	11.100.000	14.013.179
TOPLAM	118.622.000	139.549.893

Tablo 22-2020 Yılsonu Gelir Gerçekleşme Tahminleri

Gelir Türü	Bütçe Gelir Tahmini (TL)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (TL)
03. Mülkiyet ve Teşebbüs Gelirleri	2.034.000	5.650.000
04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	114.862.000	132.119.465
05.Diğer Gelirler	1.726.000	1.780.428
TOPLAM	118.622.000	139.549.893

IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Yatırım Faaliyetleri:

2020 yılı temmuz-aralık döneminde yürütülecek faaliyetlere ilişkin tahmini gerçekleştirmeler Tablo 23’de ayrıntılı olarak gösterilmiştir.

Tablo 23-Temmuz-Aralık Döneminde Yürütülecek Faaliyetler

Proje No	Proje Adı	Bütçe Türü	Bitiş Yılı	Yeri	2020 Yılı Ödeneği	Revize Ödeneği	Tahmini Harcama Toplam
2020H03-150131	Kampüs Altyapısı (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2022	Ağrı	5.000.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00
2020H03-150123	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2020H03-150128	Muhtelif İşler (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	5.500.000,00	7.400.000,00	7.413.179,00
2020H03-150127	Yayın Alımı (DAP)	ÖZEL BÜTÇE	2020	Ağrı	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOPLAM					11.100.000,00	12.900.000,00	14.013.179,00

Kampüs Altyapısı;

Üniversitemiz kampüs alanında peyzaj ve çevre düzenlemesi, yüksek gerilim ana hattı ve trafo ve sulama tesisatı ana hattı yapılması planlanmaktadır.

Yayın Alımı;

Üniversitemiz kütüphanesinde kullanılmak üzere 4000

Muhtelif İşler;

Üniversitemiz sağlık kampüsü A-B blok çatı yapımı ve Üniversitemizin çeşitli birimlerinde kullanılmak üzere bilgi teknoloji ürünleri, büro ve okul mefruşatı ve bilişim alt yapısının güçlendirilmesi için mal ve malzeme alımı yapılması planlanmaktadır.

Lojman ve Sosyal Tesis;

Üniversitemiz Patnos Yerleşkesine 24 adet Lojman yapım işinin 2020 yılı ek yatırım programına dâhil edilmesi için teklif edilmiştir.

Derslik ve Merkezi Birimler;

Üniversitemiz merkez yerleşkede Tıp Fakültesi yapım işinin 2020 yılı ek yatırım programına dâhil edilmesi için teklif edilmiştir.

Yeşil Kampüs Projesi;

Üniversitemiz merkez yerleşkede "500 kW Fotovoltaik Güneş Enerji Santrali Kurulumu" yapım işinin 2020 yılı ek yatırım programına dâhil edilmesi için teklif edilmiştir.

