



SAKARYA ÜNİVERSİTESİ



2019 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
(2018-2019 Haziran Sonu Gerçekleşmeleri İtibariyle)
TEMMUZ-2019





ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla hazırlanan Üniversitemiz 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarım.

Prof. Dr. Fatih SAVAŐAN
REKTÖR

İÇİNDEKİLER

ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU	3
I.OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	6
A.Bütçe Gideri	6
B.Bütçe Geliri	12
C.Finansman	14
II.OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	14
A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler	14
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	16
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	17
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	18
III.TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER	18
A.Bütçe Gideri	18
B.Bütçe Geliri	18
C.Finansman	18
IV.TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	19
A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler	19
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	19
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	20
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	20

Ek 1: Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Ek 2: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

TABLOLAR

Tablo 1. 2018-2019 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	6
Tablo 2. 2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	7
Tablo 3. 2019 Yılı Gelir Dağılımı	13

GRAFİKLER

Grafik 1. 2018-2019 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	7
Grafik 2. 2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	8
Grafik 3. 01-Personel Gider ve 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 4. 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri	11
Grafik 5. 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri	11
Grafik 6. 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri	12
Grafik 7. Gelir Dağılımı	13
Grafik 8. Nakit Karşılanma Oranı	14

I-OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

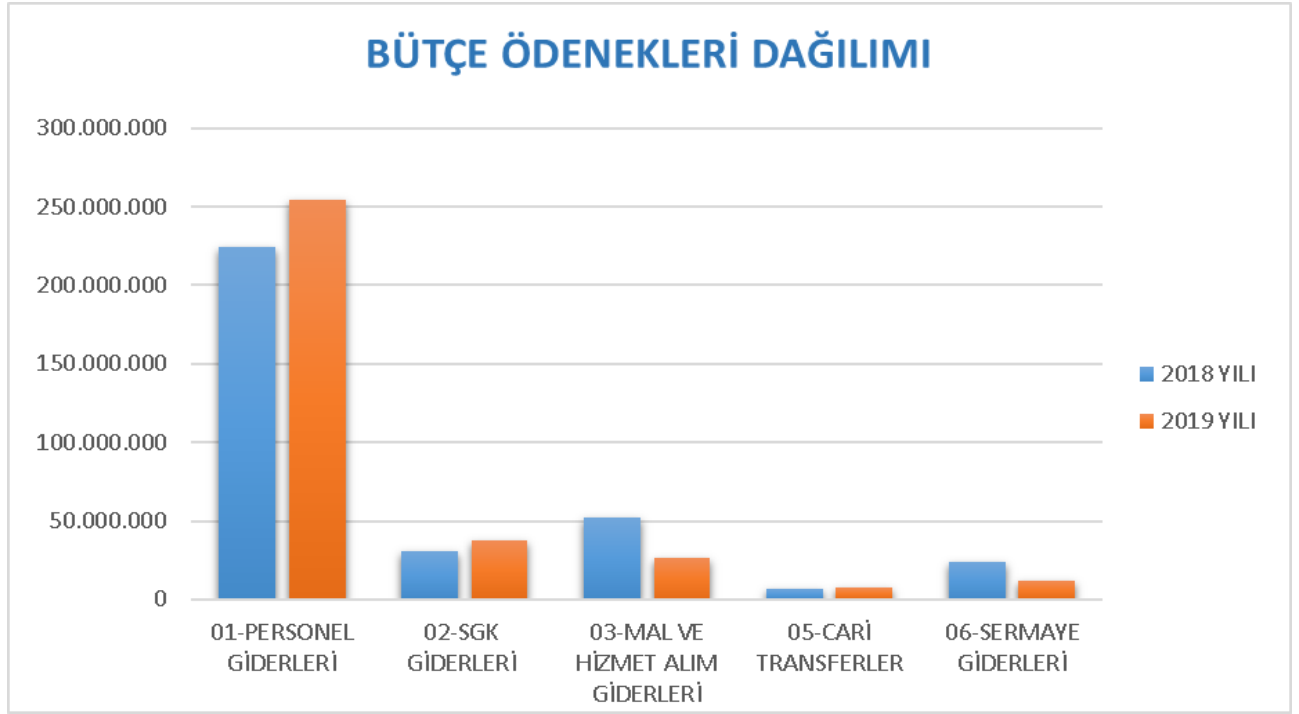
Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2019 yılında toplam **338.100.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, toplam ödeneğin **286.211.000 TL**'si hazine yardımı geri kalan **51.889.000 TL** ise öz gelir ödeneklerinden oluşmaktadır.

Cari yıl, ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı **160.338.523 TL** olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşme oranı % 47,42 dir. Bütçe giderleri, ilk altı aylık dönem için bir önceki yıla göre % 11,35 oranında azalmıştır. Bu azalmanın sebebi; 09.05.2018 kabul tarihli 7141 Sayılı Yükseköğretim Kanunu İle Bazı Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanunun ek madde 184 ile Sakarya Uygulamalı Bilimler Üniversitesi adıyla yeni bir üniversite kurulması ve ilgili Kanunda adı geçen birimlerin kurumumuzdan ayrılarak yeni kurulan üniversiteye bağlanmasıdır.

Tablo 1: 2018-2019 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı

	2018 YILI	2019 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	224.540.000	254.542.000
02-SGK GİDERLERİ	30.990.000	37.214.000
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	52.107.000	26.783.000
05-CARİ TRANSFERLER	6.953.000	7.495.000
06-SERMAYE GİDERLERİ	23.822.000	12.066.000
TOPLAM BÜTÇE	338.412.000	338.100.000

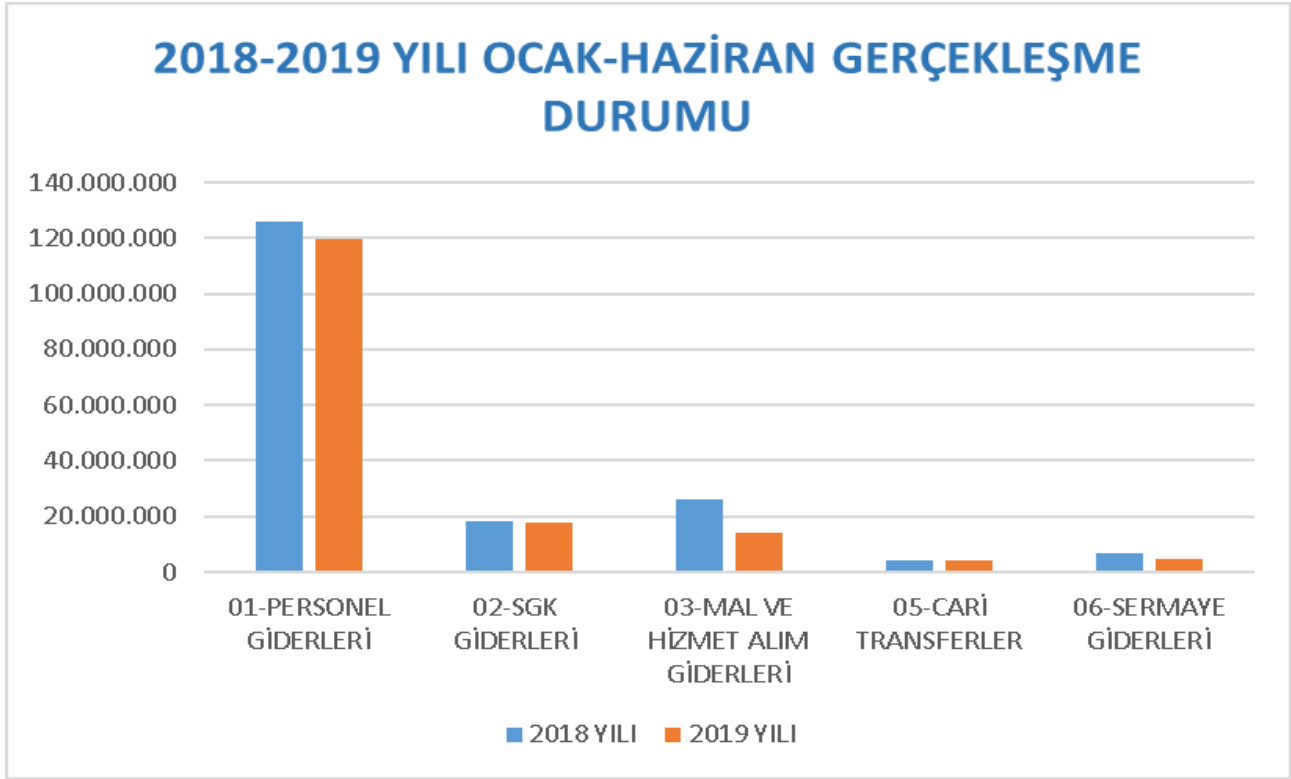
Grafik 1: 2018-2019 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı



Tablo 2: 2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu

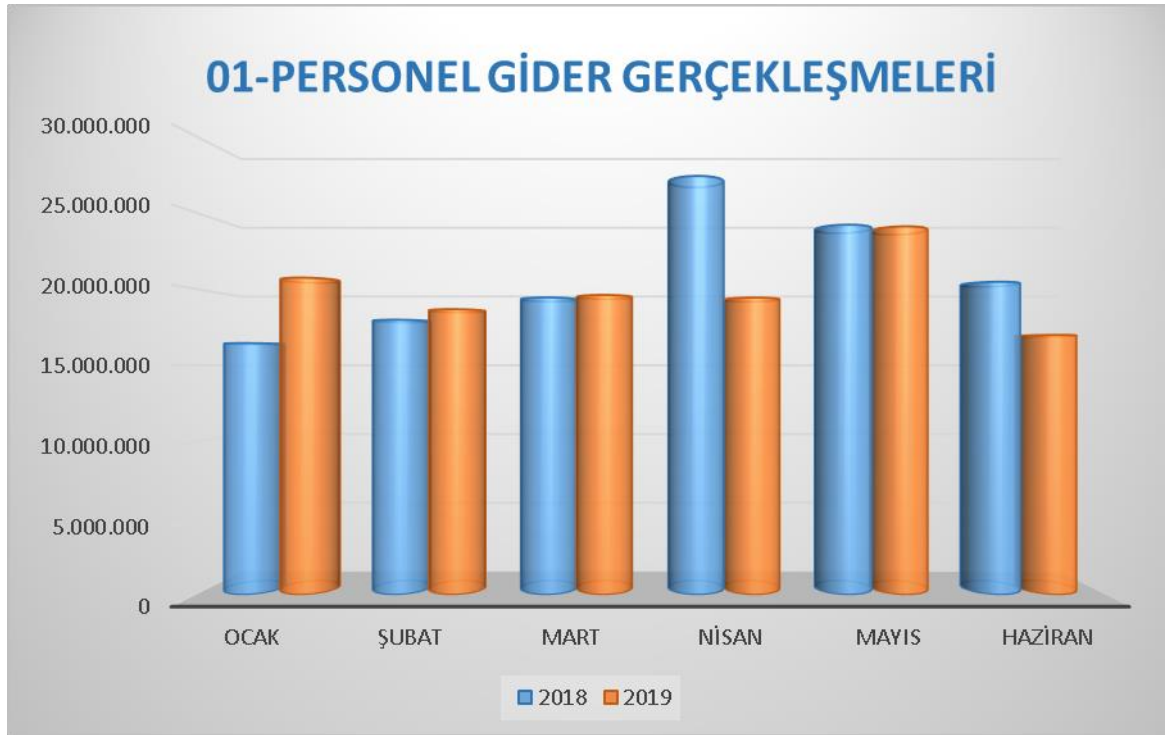
	2018 YILI	2019 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	125.873.698	119.481.029
02-SGK GİDERLERİ	18.241.043	17.726.372
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	25.951.050	14.051.884
05-CARİ TRANSFERLER	4.185.334	4.458.252
06-SERMAYE GİDERLERİ	6.609.830	4.620.985
TOPLAM GERÇEKLEŞEN	180.860.954	160.338.523

Grafik 2: 2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu



2019 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 01-Personel Giderleri % 5,08; 02-Sosyal Güvenlik Giderleri 2,08 oranında azalmıştır. Sakarya Uygulamalı Bilimler Üniversitesine bağlanan birimlerimizin Eylül ayına kadar maaşları kurumumuzdan ödendiğinden geçen yıla oranla personel ve sosyal güvenlik giderlerinde ciddi azalma olmuştur. İkinci bir faktör ise Temizlik ve Güvenlik Hizmeti hizmet alım yönetimiyle karşılanmaktayken 375 Sayılı KHK ile Taşeron İşçileri Sürekli İşçi kadrosuna geçirildiğinden maaşları ve sosyal güvenlik giderleri Nisan ayından itibaren 01.3-02.3 tertiplerinden ödenmeye başlanmıştır. Bu durum Personel Giderlerinin ve Sosyal Güvenlik Giderlerinin yükselmesine sebep olmuştur. Tüm bu gelişmelere bakıldığında 2018 Yılı 01-Personel Giderlerindeki ve 02-Sosyal Güvenlik Giderlerindeki azalma oranının daha yüksek olması gerekirken Taşeron maaşlarının Nisan ayından itibaren bu tertiplerden ödenmeye başlamasıyla bu yıl harcama tutarları geçen yıla oranla yükselmiştir.

Grafik 3: 01-Personel Gider ve 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri



2019 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri % 45,85 oranında azalmıştır. Mal ve Hizmet alım giderlerinin harcama detayına bakıldığında; 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri %12,93 oranında artmış, 03.3-Yolluk Giderleri %44,49 oranında azalmış, 03.4-Görev Giderleri %11,03 oranında artmış, 03.5-Hizmet Alım Giderleri %67,94 oranında azalmış, 03.6-Temsil ve Tanıtma Giderleri %34,90 oranında azalmış, 03.7-Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri %53,10 oranında azalmış, 03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri %87,98 oranında azalmıştır.

Yukarıda bahsi geçen artışın ve azalışın sebeplerine baktığımızda;

03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderlerinde elektrik, doğal gaz ve su gibi faturalarda birim fiyatların yükselmesi ve Hizmet alım yöntemiyle karşılanan ihtiyaçların (Temizlik Hizmeti – Güvenlik Hizmeti) doğrudan kurum tarafından temin edilmeye başlanmasıyla bu tertipte harcamaların artmasıdır.

03.3-Yolluk Giderlerinde, 03.6-Temsil ve Tanıtma Giderlerinde, 03.7-Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderlerinde ve 03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderlerinde meydana gelen ciddi azalış 7156 Sayılı 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile %10 ödenek ekleme sınırının getirilmesine bağlı olarak ihtiyaçların karşılanmasında zorluklar yaşanmasıdır.

03.4-Görev Giderlerinde yargı giderleri, mahkeme ve icra masraflarının artmasıdır.

03.5-Hizmet Alım Giderlerinde yaşanan azalışın sebebi ise; 2018 yılı Nisan ayına kadar Temizlik ve Güvenlik Hizmeti 03.5-Hizmet Alım tertibinden karşılanmaktayken bu tarihten itibaren Taşeron İşçilerin Sürekli İşçi kadrosuna geçirilmesiyle birlikte personel giderleri ve sosyal güvenlik giderlerinin 01.3-02.3 ve malzeme giderlerinin ise 03.2 tertibinden karşılanmasıdır.

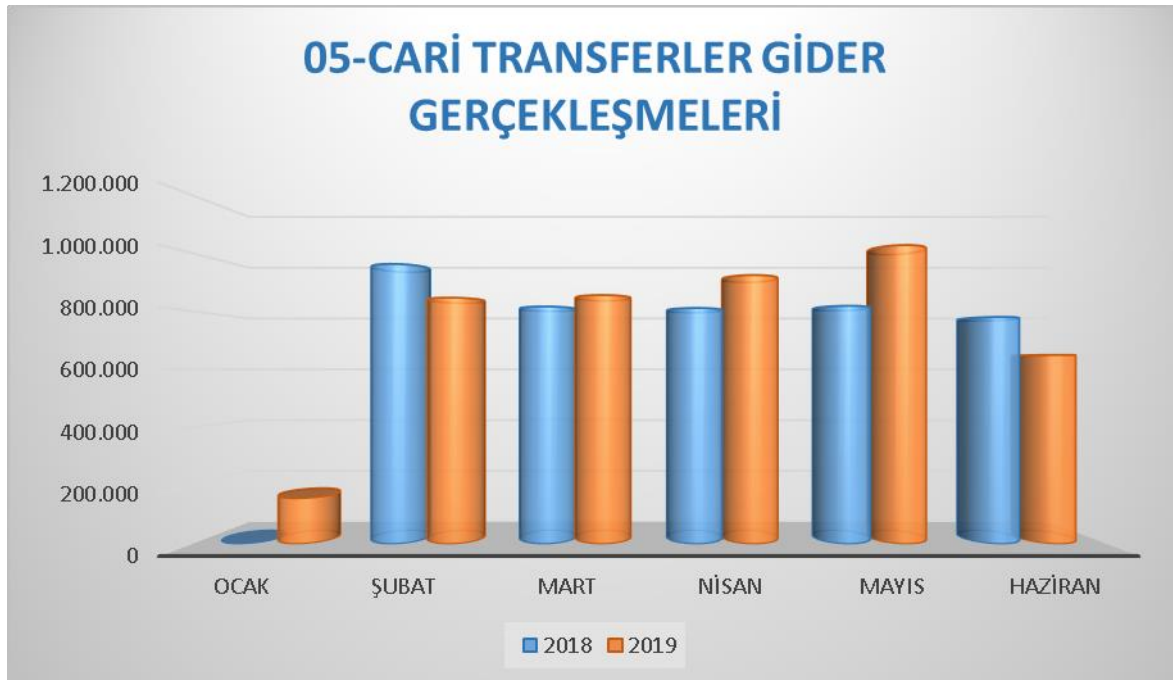
Gerek 2018 ve gerekse 2019 yılları içinde gerçekleştirilen harcamalar, bütçe program ve ilkelerine bağlı şekilde ve Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde gerçekleştirilmiştir.

Grafik 4: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri



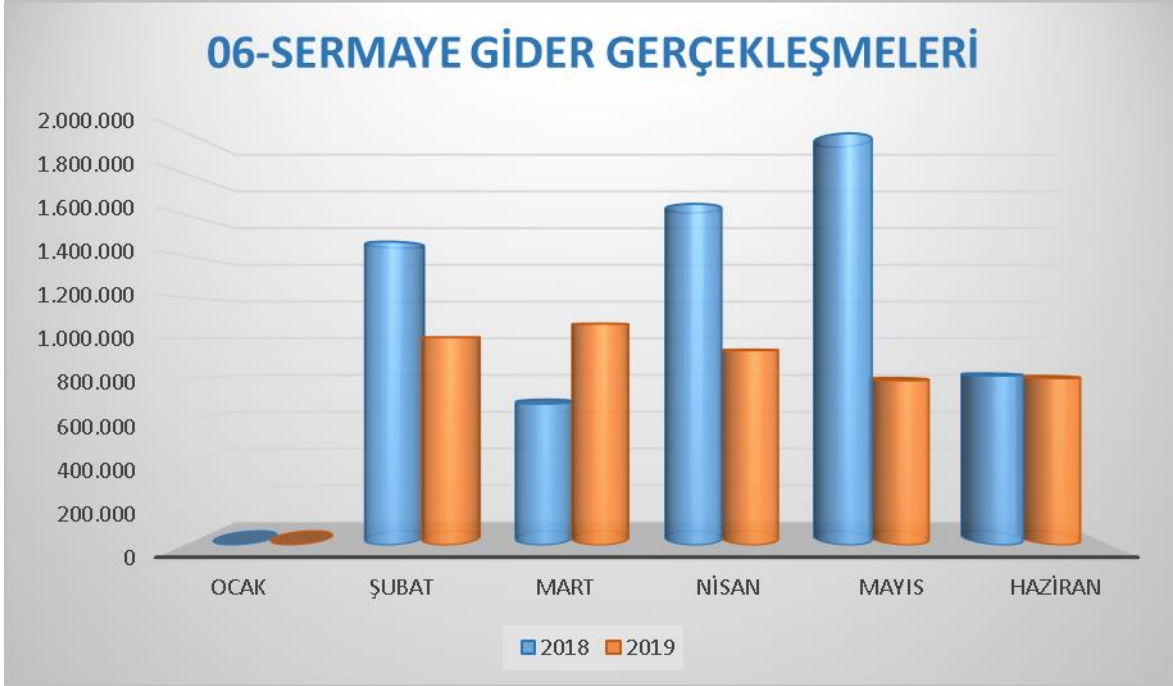
2019 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 05-Cari Transferler %6,52 azalmıştır.

Grafik 5: 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri



2019 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 06-Sermaye Giderleri %30.09 oranında azalmıştır.

Grafik 6: 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri



B- Bütçe Gelirleri

2019 Haziran ayı sonunda % 44,14 olarak gerçekleştiği görülmektedir. Gelirlerde bir önceki yıla göre, kurumumuzdan ayrılan bazı birimlerin Sakarya Uygulamalı Bilimler Üniversitesine bağlanmasıyla % 13,15 ' lik azalma gerçekleşmiştir.

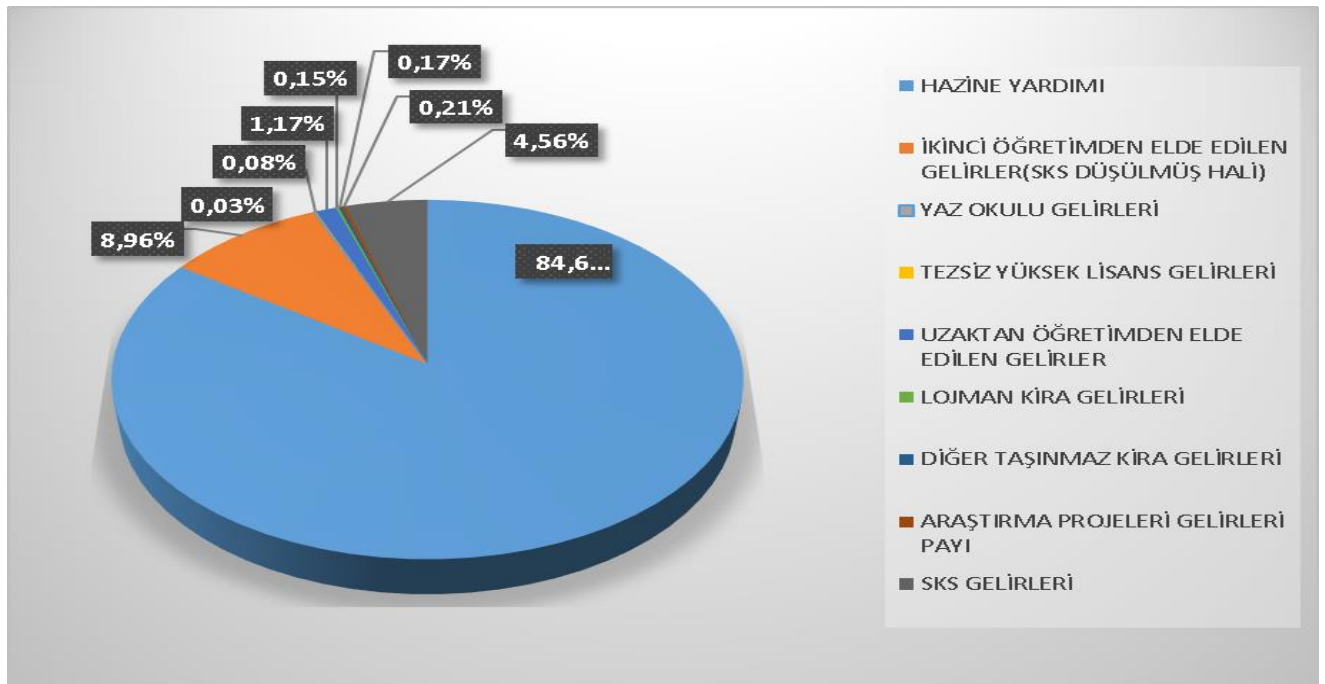
2018 ve 2019 Haziran sonu gerçekleşmesine göre kurumumuz gelirlerinin % 85'i Hazine Yardımı ödeneklerinden % 15'si ise öz gelirlerden oluşmuştur.

2018 yılı gelirleri, **289.271.000-TL** Hazine Yardımı ile **49.141.000-TL** Öz gelirlerimizin toplamından; 2019 Yılı gelirleri ise **286.211.000-TL** Hazine Yardımı ile **51.889.000-TL** Öz gelirlerimizin toplamından oluşmaktadır. Kurumumuzun bölünmesine bağlı olarak Öz gelir ödeneklerimizin düşmesi gerekirken görüldüğü üzere öz gelir ödeneklerimizde artış görülmektedir. Bu durum gerçekleşmesi olmayacak atıl ödeneklerin bütçemizde mevcut olduğunu göstermektedir.

Tablo 3: 2019 Yılı Gelir Dağılımı

2019 YILI GELİR DAĞILIMI	
HAZİNE YARDIMI	286.211.000
İKİNCİ ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER(SKS DÜŞÜLMÜŞ HALİ)	30.307.500
YAZ OKULU GELİRLERİ	117.000
TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	286.000
UZAKTAN ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER	3.947.000
LOJMAN KİRA GELİRLERİ	504.000
DİĞER TAŞINMAZ KİRA GELİRLERİ	587.000
ARAŞTIRMA PROJELERİ GELİRLERİ PAYI	707.000
SKS GELİRLERİ	15.433.500
TOPLAM	338.100.000

Grafik 7: Gelir Dağılımı



C- Finansman

Üniversitemizin bütçe imkânlarına bakıldığında ilk altı ayda finansman ihtiyacı büyük oranda Hazine Yardımı olarak gönderilen nakitle karşılanmıştır. Öz gelirler ,2018 yılı haziran sonu itibariyle nakit ihtiyacımızı %14,6 oranında karşılarken 2019 yılı haziran sonu itibariyle %14,2 oranında karşılamıştır. 2018 yılından devreden kaynakların oluşturduğu Net Finansman tutarı ile %7'lik ilave kaynak oluşmuştur.

Grafik 8: Nakit Karşılanma Oranı



II-OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

A-Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler:

ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi, TS ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi çalışmaları Rektörlüğe bağlı tüm okulların idari birimlerine yayılmış olup, iç ve dış değerlendirmeler ile kalite çalışmaları devam ettirilmektedir. Bu çerçevede ISO 14001 Çevre Yönetim Sisteminin Üniversitemizde kurulmasına yönelik çalışmalar sürdürülmektedir. Üniversitemizde iç tetkikçi ve KYS süreçlerine vakıf personel sayısının artırılmasına ve bilgi tazelenmesine yönelik olarak 16-22 Mart 2019 tarihlerinde TSE uzman Eğitimcileri tarafından KYS Temel Eğitimi, İç Tetkik, 10002 Yönetim Sistemi Temel eğitimleri gerçekleştirilmiştir. Ayrıca kurumumuz 16-18 Nisan 2019 tarihleri arasında TSE tarafından 9001 ve 10002 kapsamında gerçekleştirilen gözetim tetkikinden başarılı bir şekilde geçmiş, tetkik sonucunda üniversitemizin ISO 9001 ve 10002 Yönetim Sistemi Belgelerinin devamı uygun görülmüştür.

Üniversitemizin, öğrenci ve öğretim elemanlarının AR-GE projelerinin desteklenmesi bağlamında AB Programları kapsamında 11 adet, TÜBİTAK kapsamındaki destek projelerinden 84 adet, Gençlik ve Spor Bakanlığı kapsamında desteklenen 4 adet, Kültür ve Turizm Bakanlığı tarafından desteklenen 1 adet, Ulusal Bor Araştırma Enstitüsü tarafından desteklenen 1 adet, Ulusal Deprem Programı kapsamında 1 adet, Yurtdışı Türkler ve Akraba Toplulukları Başkanlığı tarafından desteklenen 1 adet proje bulunmaktadır. Ayrıca Yüksek Öğretim Kurumu tarafından desteklenen Mevlana ve Farabi programları ile YÖK bursları kabul edilmiş olup faaliyetleri devam etmektedir. Üniversite Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü Kararı ile Rektörlük tarafından desteklenen Bilimsel Araştırma Projesi, Tez Projesi ve Bilim İnsanı Yetiştirme Projesi türlerinde toplam 353 adet Bilimsel Araştırma Projesi çalışması da devam etmektedir. Ayrıca, Üniversitemiz öğrencilerinden zorunlu staj yapanlara ve ya mesleki uygulamalara katılanlara (MEYOK, 3+1, 7+1 vb.) işsizlik fonundan öğrencilerin niteliğini ve deneyimini arttırmak amacıyla işletmelere devlet katkısı ya da öğrencilere ücret desteği sağlanmaktadır.

Personelin hizmet içi eğitim programları sayısal ve nitelik olarak artırılmıştır. Sakarya Üniversitesi İnsan Kaynakları Yönergesi ile Bireysel performans değerlendirme sistemi doğrultusunda akademik ve idari personelin performans ölçütlerinin belirlenmesi, izlenmesi ve değerlendirilmesi ile başarılı personelin ödüllendirilmesi, yetersiz görülen personelin ise eğitim ihtiyacının giderilmesi ve personelin geliştirilmesi, kariyer geliştirmesi ile ilgili düzenlemeler yapılmakta olup, uzaktan eğitim sistemi ile daha çok personelin daha fazla eğitim alması sağlanmaktadır.

Ülkemiz yatırım politikasında yapılan değişiklikler sonucu 2019 yılı Sermaye üretim giderleri adı altında yatırım projemiz bulunmamakta olup Ocak-Haziran dönemi yapılan fizibilite ve anket çalışmaları sonucu altyapı projeleri kapsamında kampüs içi yürüyüş yolu ve altyapı iyileştirmeleri olarak proje hazırlanmış ihale işlemleri yapılmıştır. Yaşayan kampüs projesi kapsamında 24 saat faal bir kampüs hayatı için ilk etap altyapı çalışması ihale edilmiştir. Ayrıca bakım onarım kapsamında fiziki alanların ihtiyaçları analiz edilerek tadilat projeleri hazırlanmış ve ihale işlemleri yapılmıştır. Yeni açılan tüm eğitim ve öğretim birimlerimizin eğitim-öğretim ve fiziki altyapılarının kurulmasına ilişkin çalışmalar ile nitelikli personel ihtiyaçlarının karşılanması ve öğrenci kontenjanlarının doldurulmasına yönelik faaliyetler devam ettirilmektedir.

Üniversitemiz bünyesinde kurulan İş sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü birimi tarafından, 6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği kanununa dayanarak çalışanlara İş Sağlığı ve Güvenliği eğitimleri verilmiştir. Sağlık gözetimleri yapılmış ve sürekli işçilerin eğitimleri tamamlanmıştır. Kanun kapsamında İlk Yardımcı eğitimlerinin planlanması yapılmış olup Ekim ayında eğitimlere başlanacaktır. Sivil Savunma Bünyesinde gönüllü afet arama kurtarma birimi oluşturulmuş (SAÜDAK) deprem bilinci, hafif arama kurtarma eğitimleri almaları sağlanmıştır.

B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler:

Tüm Kurum içi ve kurum dışı telefon görüşmeleri Internet hatları üzerinden gerçekleştirilmektedir.

Kurum binalarının içinde ve dışında kâğıt, cam, pil, plastik ve benzeri atık maddelerin değerlendirilmesi için “Geri Dönüşüm” noktalarının sayısı artırılmıştır.

Kâğıtsız yönetim ilkesi çerçevesinde, kurum içi (bazen de kurum dışı) duyuruların büyük bir kısmı Internet ve e-posta hizmetleriyle gerçekleştirilmektedir.

Kurumumuzda; elektrik, su, yakıt ve sarf malzemelerinin kullanımına yönelik tasarruf tedbirlerinin tüm birimlerde uygulanması takip ve kontrol edilmektedir.

Birim bazlı bütçe yapısından Kurum bazlı bütçe yapısına geçiş nedeniyle, Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde serbest bırakılan bütçe ödenekleri için Ödenek Gönderme Belgeleri, birimlerin gerçekçi harcama tahmin ve talepleri dikkate alınarak düzenlenmektedir.

Kurum içinde hem kâğıt tasarrufu hem de işlemlerin daha hızlı yürütülmesi bakımından Elektronik Belge Yönetim Sistemi tüm kurum genelinde uygulamaktadır.

Tasarruf tedbirlerine uyularak ihtiyaçların harcama birimleri yerine destek birimi tarafından birim ihtiyaç talepleri toplanarak ihale yöntemleri karşılanması sağlanmaktadır.

Yeni yapılan projelerde gün ışığı kullanımı, binaların güneş ile ısınması ve doğal havalandırmaya yönelik projelendirme ve uygulamalarına dikkat edilerek imalat gerçekleştirilmektedir. Ayrıca ısıtma soğutma sistemlerinde verimli ve enerji tasarruflu ürünler tercih edilerek kullanılmaktadır. Kullanılan lavabo bataryaları tasarruflu modellerden seçilmektedir. Elektrik enerjisi tüketiminde yenilenebilir kaynak kullanımı mümkün ise tercih edilmektedir. Ayrıca seçilen tüm armatürler yeni nesil enerji verimli LED armatürlerden oluşmakta ve muhtelif alanlar sadece hareket anında algılayıp yanabilen fotoselli armatürler ve

zaman ayarları sayesinde istenilen vakitte yanıp ihtiyaç olmayan vakitlerde yanmayan ürünler kullanılarak israfın önüne geçilmektedir. İleriki dönemlerde yoğunluk detaylarına göre aydınlatma şiddetlerini ayarlayabilme çalışmalarına da yer verilecektir.

C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.

5018 sayılı Kanunun bütçe hazırlık ve uygulama süreçleri ile iç kontrol alanında kurumumuza yüklediği yeni görev ve sorumlulukları yerine getirebilmek amacıyla süren çalışmalar yoğun bir şekilde uygulanmaktadır. Bu çerçevede Kurumsal İç Kontrol Standartları Eylem Planı hazırlanmış ve üst yönetim tarafından belirlenen çalışma grupları eliyle uygulamaya konulmuştur. İç Kontrol Standartları eylem planlarına ilişkin gerçekleşen, devam eden veya yapılmasına gerek görülen durumlara göre değerlendirme ve sonuç raporları çalışmaları yapılmaktadır. Bunun yanı sıra yıllık periyotlarla İç Kontrol standartları kapsamında e-bülten/broşür çalışması yapılarak tüm personele elektronik ortamda gönderilmektedir.

Harcama birimlerinin bazı mali işlemlerinin destek birimleri tarafından yürütülmesi için gerekli düzenlemeler yapılmış, Sayıştay ilamına konu olan bazı harcamalar İç Kontrol biriminin denetimine alınmış ve böylece harcama sürecinde büyük oranda etkinlik sağlanması hedeflenmiştir.

Etkin bir kamu mali yönetimi sisteminin oluşturulabilmesi için tüm giderlerin gerçekçi bir şekilde önceliklendirmesi yapılmış, 2019 Yılı Ayrıntılı Harcama/Finansman Programının hazırlanmasında da bu öncelikler dikkate alınarak planlama yapılmıştır.

Kurumsal karar verme süreçlerini güçlendirmek, mali saydamlık ve hesap verilebilirliği artırmak amacıyla hazırlanan 2020–2024 Yılı Stratejik Plan çalışmaları tamamlanmak üzere olup; buna uygun olarak 2020 Performans Programımız oluşturulacaktır.

Kurum Bütçe Performans Programını oluşturmak için Stratejik Yönetim Bilgi Sisteminde bulunan hedef ve faaliyet tahmin rakamları alınarak veri girişleri yapılacaktır.

Harcama birimlerimizdeki Gerçekleştirme Görevlisi ve mali işlerle görevli personele, güncellenen mali mevzuat ve 5018 sayılı kanun uyarınca yerine getirilmesi gereken mükellefiyetler ile yeni uygulamalara yönelik bilgilendirme yapılmaktadır.

D- Yatırım Programı Faaliyetleri:

Üniversitemiz 2019 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere toplam 12.066.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 10.960.000-TL.'si hazine yardımı ödeneklerinden, 1.106.000- TL'lik kısmı ise Üniversitemiz öz gelirlerinden karşılanmaktadır. Yıl içindeki ihtiyaçlar nedeniyle, Üniversitemiz Bütçesinin Net Finansman tutarından bu projelere toplam 3.721.500-TL daha ilave ödenek kaydı yapılmıştır.

III- TEMMUZ - ARALIK 2019 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

Yılsonu itibariyle Kurumumuzun Sermaye Giderlerinde % 52, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde % 17 civarında ilave ödeneğe ihtiyaç duyabileceği tahmin edilmektedir. İlave ödenek ihtiyaçlarının Yedek Ödenek, Net Finansman ve Öz Gelir Tahmin Fazlası tutarlardan "A" Cetvelinde mevcut veya yeni açılacak tertiplere ödenek eklemesi yapılmak suretiyle karşılanabileceği düşünülmektedir.

B-Bütçe Gelirleri

Kurumumuzun 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen 03.1 – Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri içinde yer alan Örgün Öğretim, İkinci Öğretim, Uzaktan Eğitim ve Yükseköğretim Diğer Gelirlerinin, yeni kayıtlar ile birlikte toplamda 56.500 öğrenciye ulaşacağı tahmin edilmekle birlikte, II. Öğretim ödeneğinin gerçekleşme ihtimalinden yüksek oranda bütçelendirilmesiyle öz gelirlerimizde yaklaşık % 29'luk eksik gerçekleşme olacağı öngörülmektedir. Bu sebeple 2019 yılı toplam bütçemizin ise (Net Finansman tutarı, Öz Gelir Fazlası ödenek ve Cumhurbaşkanlığından talep edilecek ödenek eklemeleriyle) % 8 fazla olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

C- Finansman

Kurumumuzun yılsonu itibarıyla, finansman ihtiyacının % 85 oranında Hazine Yardımı olarak gönderilen nakitle, % 13 oranında öz gelirlerle, % 2 oranında da Net Finansmandan karşılanması hedeflenmiştir.

IV- TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A- Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler:

Üniversitemizin 2020 yılında yeniden Avrupa Üniversiteler Birliği Kurumsal Dış Değerlendirmesinden (EUA IEP) geçmesine yönelik hazırlık çalışmaları sürdürülecektir.

Avrupa Birliği fonlarından finanse edilen ERASMUS+ Programı, KA-103 projesi altında yürütülmekte olup Erasmus program ülkesindeki kurumlarla öğrenci, akademik ve idari personel değişimlerini gerçekleştirmektedir. 2016-2017 Eğitim öğretim döneminde ise KA-108 proje başlığı altında üniversite ile sanayi işbirliğini sağlamaya yönelik Bolu Abant İzzet Baysal ve Düzce Üniversitelerinin ortaklığında Mühendislik alanında Doğu Marmara Sanayi Üniversite Konsorsiyumu (DUSK) için akreditasyon alınarak üniversitemiz Dış İlişkiler Şube Müdürlüğü altında faaliyete geçirilmiştir. Her iki projenin de yürütülmesine 2017-2018 ve 2018-2019 eğitim dönemlerinde Erasmus+ Koordinatörlüğünce devam edilmiştir. 2019 sözleşme döneminde ise hem KA 103 için, hem de KA 108 -Trakya Üniversitesi'nin de konsorsiyuma dahil olmasıyla isim değişikliği yapılan E-DUSK- için akreditasyon alınarak yine Erasmus+ koordinatörlüğünde projenin yürütülmesine devam edilmektedir.

Personelin hizmet içi eğitim programları sayısal ve nitelik olarak artırılmaya devam edilecektir.

Yaşayan kampüs projesi kapsamında 24 saat faal bir kampüs hayatı için ilk etap altyapı çalışması ihale imalat süreçleri takip edilerek tamamlanması, Üniversitemiz fiziki alanlarının ihtiyaç duyduğu bakım onarım faaliyetlerinin ihale kapsamında yapılmasının denetlenmesi ve birimlerin her türlü fiziki ve teknik altyapısının tamamlanması için çalışılacaktır.

Üniversitemiz İç Kontrol Standartları Eylem (Aksiyon) Planının güncellenmesi çalışmaları yürütülecektir. İç Kontrol faaliyetleri ile ilgili farkındalık yaratmak üzere e-bülten/broşür hazırlanarak tüm personele elektronik ortamda iletilecektir.

B- Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler:

İhtiyaçların birimler tarafından değil destek birimi tarafından ihale yöntemiyle temin edilmesine devam edilecektir.

Ödenek fazlası olan birimlerden, ödenek ihtiyacı olan birimlere ilave kaynak ihtiyacını azaltacak şekilde ödenek aktarması yapılmaya devam edilecektir.

Tasarruf sağlamaya yönelik yürütülen işlem ve uygulamalar devam ettirilecektir.

C- Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler.

“İç Kontrol” ve “İç Denetim” birimlerinin çalışmaları etkin bir şekilde devam ettirilecektir.

Kalite Yönetim Sistemi çerçevesinde yürütülen birim tetkikleri ve incelemelerine devam edilecektir.

D- Yatırım Programı Faaliyetleri:

Üniversitemiz 2019 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerin Hazine Yardımından karşılanan bütçe ödenekleri ve Net Finansman tutarından yapılan eklemelerle % 31'i kullanılmış olduğundan, ikinci altı aylık dönem içinde kalan diğer hazine ödeneklerinin kullanımı sağlanacaktır. Buna ek olarak öncelikle 2019 Yılı Yatırım Programında yer alan “Muhtelif İşler” proje kapsamında çeşitli bakım onarım işleri için likit kaynaktan ek ödenek talebinde bulunulmuştur.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		2019 BALANÇIK DÖNEMİ		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIS ORAN** (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ		
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019			
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	345.418.661	338.100.000	20.074.207	25.810.441	48.702.884	51.235.631	28.628.678	25.425.190	78.110.270	78.061.090	29.407.386	26.825.459	120.298.858	105.127.722	42.188.587	27.066.632	153.493.750	136.835.976	33.194.893	31.708.254	180.860.954	160.338.523	27.367.204	23.502.547	180.860.954	160.338.523	-77	258	245	339.530.379	
01 - PERSONEL GİDERLERİ	245.451.402	254.542.000	16.446.309	20.728.695	34.421.518	39.396.044	17.975.209	18.667.349	53.855.921	58.994.487	19.434.403	19.598.443	81.228.033	78.419.085	27.372.118	19.424.599	105.415.295	102.497.191	24.187.257	24.078.105	125.873.698	119.481.029	20.458.403	16.983.839	125.873.698	119.481.029	-5,08	51,28	46,94	247.419.000	
MEMURLAR	220.191.163	223.448.000	16.169.101	16.878.867	33.800.826	32.898.709	17.631.725	16.019.842	52.727.818	50.526.786	18.926.993	17.628.077	78.682.029	67.628.617	25.954.211	17.101.831	100.364.696	88.660.635	21.682.665	21.032.018	117.309.860	103.698.428	16.945.166	15.037.793	117.309.860	103.698.428	-11,60	53,28	46,41	215.033.000	
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	3.165.533	3.428.000	255.793	227.119	518.416	436.653	262.623	209.534	788.421	633.031	270.008	196.377	1.060.334	825.750	271.912	192.719	1.331.095	1.018.469	270.762	192.719	1.593.457	1.211.189	262.362	192.719	1.593.457	1.211.189	-23,99	50,34	35,33	2.465.000	
İŞÇİLER	20.202.516	25.499.000	0	3.391.651	0	5.682.829	0	2.291.178	0	7.192.739	0	1.509.910	849.393	9.046.609	849.393	1.853.870	2.804.222	11.496.674	1.954.830	2.450.066	5.812.887	13.181.074	3.008.665	1.684.400	5.812.887	13.181.074	126,76	28,77	51,69	27.492.000	
GEÇİCİ PERSONEL	1.555.682	1.886.000	2.080	189.713	63.496	292.908	61.415	103.195	281.505	513.388	218.010	220.480	558.713	745.968	277.207	232.579	818.318	1.105.487	259.605	359.519	1.041.133	1.130.200	222.815	24.713	1.041.133	1.130.200	8,55	66,92	59,93	1.886.000	
DİĞER PERSONEL	336.508	281.000	19.334	41.345	38.780	84.944	19.446	43.599	58.176	128.543	19.395	43.599	77.571	172.142	19.395	43.599	96.966	215.926	19.395	43.783	116.361	260.139	19.395	44.213	116.361	260.139	123,56	34,58	92,58	543.000	
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	35.575.242	37.214.000	2.627.795	3.234.651	5.226.748	6.174.617	2.598.973	2.939.966	7.842.384	9.055.596	2.615.617	2.880.979	11.872.438	11.931.214	4.030.054	2.875.618	14.976.539	14.912.864	3.104.101	2.981.650	18.241.043	17.726.372	3.264.504	2.813.509	18.241.043	17.726.372	-2,82	51,27	47,61	36.650.000	
MEMURLAR	29.710.821	30.285.000	2.519.450	2.410.564	5.029.265	4.790.380	2.509.816	2.379.814	7.515.997	7.253.728	2.486.432	2.463.348	11.210.585	9.670.832	3.694.888	2.417.104	13.742.998	12.949.827	2.532.413	2.378.995	16.221.164	14.412.086	2.478.167	2.362.260	16.221.164	14.412.086	-11,15	54,60	47,59	28.628.000	
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	708.732	797.000	57.181	51.268	116.117	99.053	58.937	47.785	176.693	143.554	60.576	44.500	237.687	187.231	60.993	43.677	298.433	230.908	60.746	43.677	357.289	274.585	85.856	43.677	357.289	274.585	-23,15	50,41	34,45	647.000	
İŞÇİLER	4.347.613	5.606.000	0	743.306	0	1.237.288	0	493.982	0	1.563.056	0	325.768	184.794	1.918.702	184.794	355.646	608.370	2.414.868	423.576	496.166	1.261.214	2.779.868	652.844	365.000	1.261.214	2.779.868	120,41	29,01	49,59	6.710.000	
GEÇİCİ PERSONEL	782.482	507.000	49.952	25.846	78.891	40.112	28.940	14.266	146.222	83.356	67.330	43.244	234.322	138.428	88.101	55.072	320.409	197.074	86.087	58.647	393.767	235.373	73.358	38.299	393.767	235.373	-40,23	50,31	46,42	610.000	
DİĞER PERSONEL	25.413	19.000	1.213	3.665	2.493	7.784	1.281	4.119	3.772	11.903	1.279	4.119	5.051	16.022	1.279	4.119	6.329	20.187	1.279	4.165	7.608	24.460	1.279	4.273	7.608	24.460	221,50	29,94	128,73	55.000	
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	40.313.775	26.783.000	1.000.103	1.689.292	6.625.691	3.655.707	5.625.587	1.966.415	12.484.130	6.075.546	5.858.440	2.418.839	20.810.278	8.976.741	8.326.147	2.901.195	23.905.439	11.802.862	3.095.362	2.826.122	25.951.050	14.051.884	2.045.410	2.249.022	25.951.050	14.051.884	-45,85	64,37	52,47	31.466.000	
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	11.884.592	15.487.000	249.668	1.253.698	2.197.803	2.401.982	1.948.134	1.348.284	3.222.794	3.744.089	1.024.992	1.142.107	4.681.320	4.982.463	1.458.535	1.238.375	5.846.397	6.343.524	1.165.068	1.361.061	6.624.311	7.480.782	777.914	1.137.258	6.624.311	7.480.782	12,83	55,74	48,30	15.700.000	
YOLLUKLAR	827.060	753.000	576	2.613	12.924	22.826	12.348	20.213	72.380	44.767	59.456	21.941	186.626	96.358	114.247	51.592	317.681	183.516	131.054	87.158	363.582	201.835	45.902	18.319	363.582	201.835	-44,49	43,96	26,80	883.000	
GÖREV GİDERLERİ	363.903	10.000	0	2.092	3.899	5.175	3.899	3.084	5.586	9.474	1.688	4.298	8.658	252.291	3.072	242.817	24.210	317.221	15.551	64.930	314.787	349.518	290.578	32.297	314.787	349.518	11,03	86,50	###	800.000	
HİZMET ALIMLARI	26.300.037	9.840.000	749.859	429.190	4.381.978	1.013.726	3.632.119	584.536	9.116.889	2.215.746	4.734.911	1.202.020	15.780.601	3.544.465	6.663.712	1.328.719	17.393.577	4.798.546	1.612.976	1.254.081	18.251.671	5.851.520	858.093	1.052.974	18.251.671	5.851.520	-67,94	69,40	59,47	13.075.000	
TEMSİL VE TANITIM GİDERLERİ	27.801	34.000	0	0	0	0	0	0	477	0	477	0	477	0	0	9.977	6.495	9.500	6.495	9.977	6.495	0	0	9.977	6.495	-34,90	35,89	19,10	34.000		
MENKUL MAL/GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAĞIM VE ONARIM GİDERLERİ	717.974	511.000	0	1.699	3.469	11.997	3.469	10.298	32.430	59.869	28.960	47.872	111.579	99.562	79.149	39.692	259.363	146.792	147.784	47.230	330.422	154.965	71.059	8.173	330.422	154.965	-53,10	46,02	30,33	742.000	
GAYRİMENKUL MAL BAĞIM VE ONARIM GİDERLERİ	192.407	148.000	0	0	25.618	0	25.618	0	33.575	1.602	7.956	1.602	41.007	1.602	7.433	0	54.435	6.770	13.427	5.168	56.299	6.770	1.864	0	56.299	6.770	-87,98	29,26	4,57	232.000	
05 - CARİ TRANSFERLER	8.609.875	7.495.000	0	157.803	961.591	1.003.785	961.591	845.981	1.777.260	1.858.698	815.669	854.914	2.587.707	2.782.184	810.447	923.487	3.405.583	3.808.732	817.876	1.026.546	4.185.334	4.458.252	779.751	649.520	4.185.334	4.458.252	6,52	48,61	59,48	5.591.379	
GÖREV ZARARLARI	5.518.000	6.152.000	0	0	617.315	625.470	617.315	625.470	1.231.171	1.250.936	613.856	625.466	1.844.237	1.876.402	613.066	625.466	2.457.303	2.501.868	613.066	625.466	3.070.369	3.127.334	613.066	625.466	3.070.369	3.127.334	1,86	55,64	50,83	3.752.800	
KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	1.223.923	1.308.000	0	33.803	191.276	132.315	191.276	98.511	296.402	220.012	105.125	87.698	413.583	313.834	117.181	93.821	520.193	406.285	106.610	92.451	586.952	430.339	66.759	24.054	586.952	430.339	-26,68	47,96	32,90	903.000	
HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	1.849.940	0	0	124.000	153.000	246.000	153.000	122.000	247.400	387.790	94.400	141.750	327.600	591.950	80.200	204.200	425.800	900.579	98.200	308.629	510.000	900.579	84.200	0	510.000	900.579	76,58	27,57	0,00	900.579	
YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	18.012	35.000	0	0	0	0	0	0	2.287	0	2.287	0	2.287	0	0	2.287	0	0	0	18.012	0	15.725	0	18.012	0	0	0	0	100,00	0,00	35.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	15.468.347	12.066.000	0	1.467.317	1.005.480	1.467.317	1.005.480	2.150.575																							

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2018 GERÇEKLEŞİM E TOPLAMI	2019 BASLANGIÇ ÖDENEGİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞİM E TAHMİNİ	
			2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019		2018	2019		
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	345.825.199	338.100.000	643.083	20.608.477	63.728.877	43.954.949	63.085.794	23.346.512	87.146.702	71.308.140	23.417.825	27.353.152	114.067.520	97.108.627	26.920.818	25.800.487	143.806.299	119.058.787	29.738.779	21.950.160	171.841.482	149.249.653	28.035.183	30.190.867	171.841.482	149.249.653	-84	145	117	330.563.024	
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	42.317.457	46.851.000	333.423	9.969.339	17.210.612	12.993.670	16.877.189	3.024.331	18.085.924	14.129.844	875.312	1.136.174	18.502.894	15.059.381	416.970	929.537	18.876.505	15.572.888	373.611	513.507	19.717.754	20.350.449	841.248	4.777.561	19.717.754	20.350.449	3,21	46,59	43,44	34.036.000	
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	40.478.123	45.760.000	284.862	9.770.332	17.110.849	12.639.740	16.825.987	2.869.408	17.939.082	13.564.487	828.232	924.747	18.304.282	14.306.254	365.200	741.768	18.634.380	14.635.205	330.098	328.950	19.432.036	19.256.172	797.656	4.620.968	19.432.036	19.256.172	-0,91	48,01	42,08	32.536.000	
03.6 Kira Gelirleri	1.839.335	1.091.000	48.561	199.007	99.763	353.930	51.202	154.923	146.843	565.357	47.080	211.427	198.612	753.127	51.769	187.769	242.125	937.683	43.513	184.557	285.717	1.094.276	43.592	156.593	285.717	1.094.276	282,99	15,53	100,30	1.500.000	
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	291.448.686	286.211.000	0	10.500.000	45.727.240	30.622.500	45.727.240	20.122.500	47.786.215	56.587.624	22.058.975	25.965.124	90.124.215	81.187.624	22.338.000	24.600.000	119.284.265	102.221.624	29.160.050	21.034.000	146.284.265	127.421.624	27.000.000	25.200.000	146.284.265	127.421.624	-12,89	50,19	44,52	287.211.024	
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan	289.680.000	286.211.000	0	10.500.000	45.609.000	30.600.000	45.609.000	20.100.000	67.109.000	55.600.000	21.500.000	25.000.000	89.409.000	80.200.000	22.300.000	24.600.000	118.409.000	101.334.000	29.000.000	21.034.000	145.409.000	126.434.000	27.000.000	25.200.000	145.409.000	126.434.000	-13,05	50,20	44,18	286.211.000	
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	26.490	0	0	0	26.519	0	26.519	0	556.094	24	529.575	24	556.094	24	0	0	106.569	24	-449.525	0	106.569	24	0	0	106.569	24	-99,98	402,31	0,00	24	
04.5 Proje Yardımları	1.742.196	0	0	0	91.721	22.500	91.721	22.500	121.121	987.600	29.400	965.100	159.121	987.600	38.000	0	768.696	987.600	609.575	0	768.696	987.600	0	0	768.696	987.600	28,48	44,12	0,00	1.000.000	
05. Diğer Gelirler	12.056.983	5.038.000	309.660	139.138	791.025	338.818	481.365	199.681	1.274.563	590.672	483.537	251.854	5.440.411	861.622	4.165.849	270.950	5.645.529	1.264.275	205.118	402.653	5.839.463	1.477.580	193.934	213.306	5.839.463	1.477.580	-74,70	48,42	29,33	9.316.000	
05.1 Faiz Gelirleri	1.657.543	15.000	92.030	181.690	194.566	356.642	102.537	174.952	322.924	539.662	128.358	183.020	390.317	682.609	67.393	142.946	453.056	867.696	62.740	185.087	519.265	988.324	66.209	120.628	519.265	988.324	90,33	31,33	6.588,83	1.903.000	
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1147245,4	707000	216449,67	69955,57	445045,88	74297,42	228,596	4,342	711,867	113,220	266,821	38,923	755,947	202,197	44,080	88,977	790,112	325,768	34,165	123,570	825,769	393,436	35,657	67,668	825,769	393,436	-52,36	71,98	55,65	707,000	
05.3 Para Cezaları	76426,05	0	20,75	0	520,75	5310	500	5,310	521	11,120	0	5,810	5,831	12,120	5,310	1,000	17,681	12,479	11,850	359	22,991	12,979	5,310	500	22,991	12,979	-43,55	30,08	0,00	15.000	
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	9175788,59	4318000	1160,31	-112507,57	150892,59	-97431,11	149,732	15,076	239,251	-73,330	88,358	24,101	4,288,317	-35,304	4,049,064	38,026	4,384,680	58,332	96,363	93,636	4,471,438	82,841	86,758	24,510	4,471,438	82,841	-98,15	48,73	1,92	6.691.000	
06. Sermaye Gelirleri	2.044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.2 Tayınır Satış Gelirleri	2043,7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0