



SAKARYA ÜNİVERSİTESİ



2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
(2019-2020 Haziran Sonu Gerçekleşmeleri İtibariyle)
TEMMUZ-2020





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 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarım.

Prof. Dr. Fatih SAVAŐAN
REKTÖR

İÇİNDEKİLER

ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU _____ 3

I.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI _____

A.Bütçe Giderleri	6
a-01-Personel Gideri	8
b-02-SGK Giderleri	9
c-03-Mal ve Hizmet Alım Gideri	10
d-05-Cari Transferler Gideri	12
e-06-Sermeye Gideri	12
B.Bütçe Gelirler	13
C.Finansman	16

II.OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER _____

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Yapılan Faaliyetler	17
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	18
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	19
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	20

III.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER _____

A.Bütçe Giderleri	21
B.Bütçe Gelirleri	22
C.Finansman	23

IV.TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER _____

A.Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler	24
B.Tasarruf Sağlamaya Yönelik Faaliyetler	25
C.Etkin Hizmet Anlayışı Çerçevesinde Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sisteminin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	25
D.Yatırım Programı Faaliyetleri	26

TABLÖLAR

Tablo 1. 2019-2020 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	6
Tablo 2. 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	7
Tablo 3. 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu	14
Tablo 4. 2020 Yılı Gelir Dağılımı	15
Tablo 5. 2020 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları	20
Tablo 6. Temmuz-Aralık ve Yıl sonu Gider Tahminleri	21
Tablo 7. Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri	22

GRAFİKLER

Grafik 1. 2019-2020 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı	7
Grafik 2. 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu	8
Grafik 3. 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 4. 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri	9
Grafik 5. 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri	10
Grafik 6. 03- Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey	11
Grafik 7. 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri	12
Grafik 8. 06-Sermaye Gider Gerçekleşmeleri	13
Grafik 9. Gelir Dağılımı	15
Grafik 10. Giderin Finansman Kaynak Dağılımı	16

I-OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2020 yılında toplam “**379.542.000-TL**” ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin **332.665.000-TL**’si Hazine Yardımı geri kalan “**46.877.000-TL**”si ise Öz Gelir ödeneklerinden oluşmaktadır.

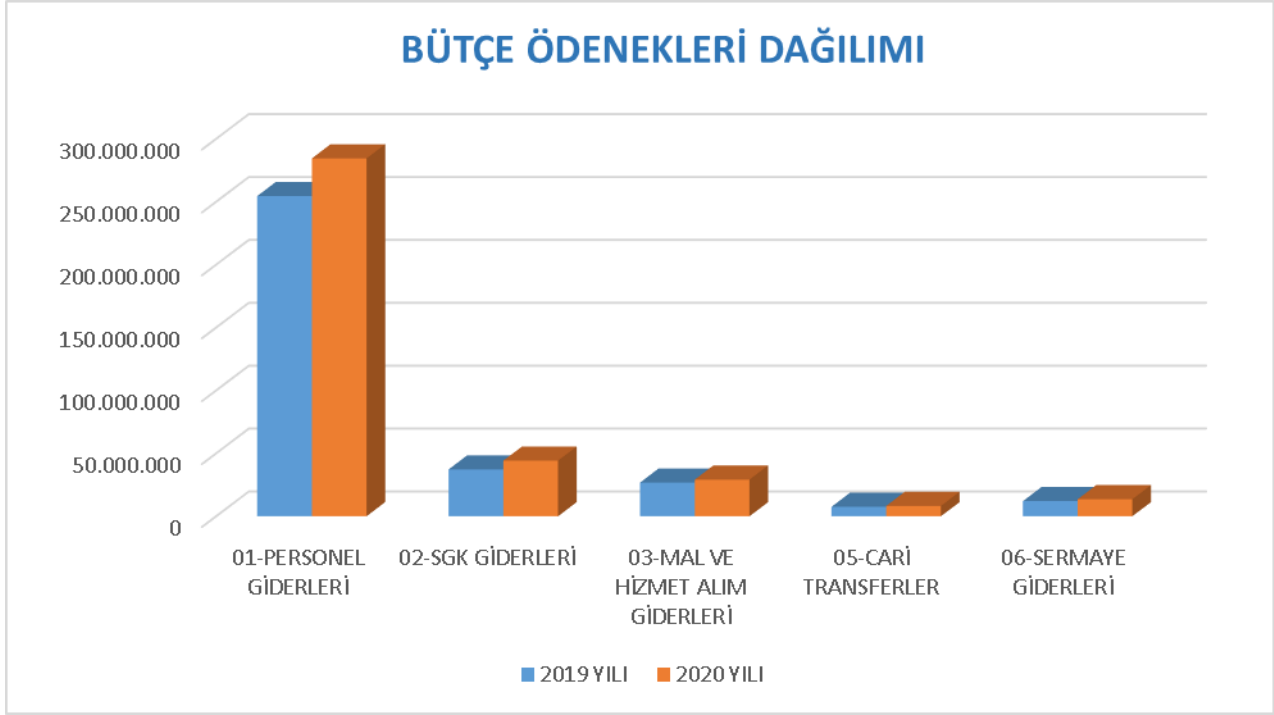
Cari yıl, ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı “**177.725.957-TL**” olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılı ilk altı aylık gerçekleşme oranı ise % 46,83 olmuştur. Bütçe giderleri, ilk altı aylık dönem için bir önceki yıl ile karşılaştırıldığında % 10,91 oranında artmıştır. 2019 mali yılını da içeren gider türlerine göre ödenek dağılımına ve ilk altı aylık gider gerçekleştirmelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ayrıca 2019 ve 2020 yılları bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, bütçe program ve ilkelerine bağlı ve Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesine uygun şekilde hareket edilmiştir.

Tablo 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı

	2019 YILI	2020 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	254.542.000	284.432.000
02-SGK GİDERLERİ	37.214.000	44.213.000
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	26.783.000	29.110.000
05-CARİ TRANSFERLER	7.495.000	8.221.000
06-SERMAYE GİDERLERİ	12.066.000	13.566.000
TOPLAM BÜTÇE	338.100.000	379.542.000

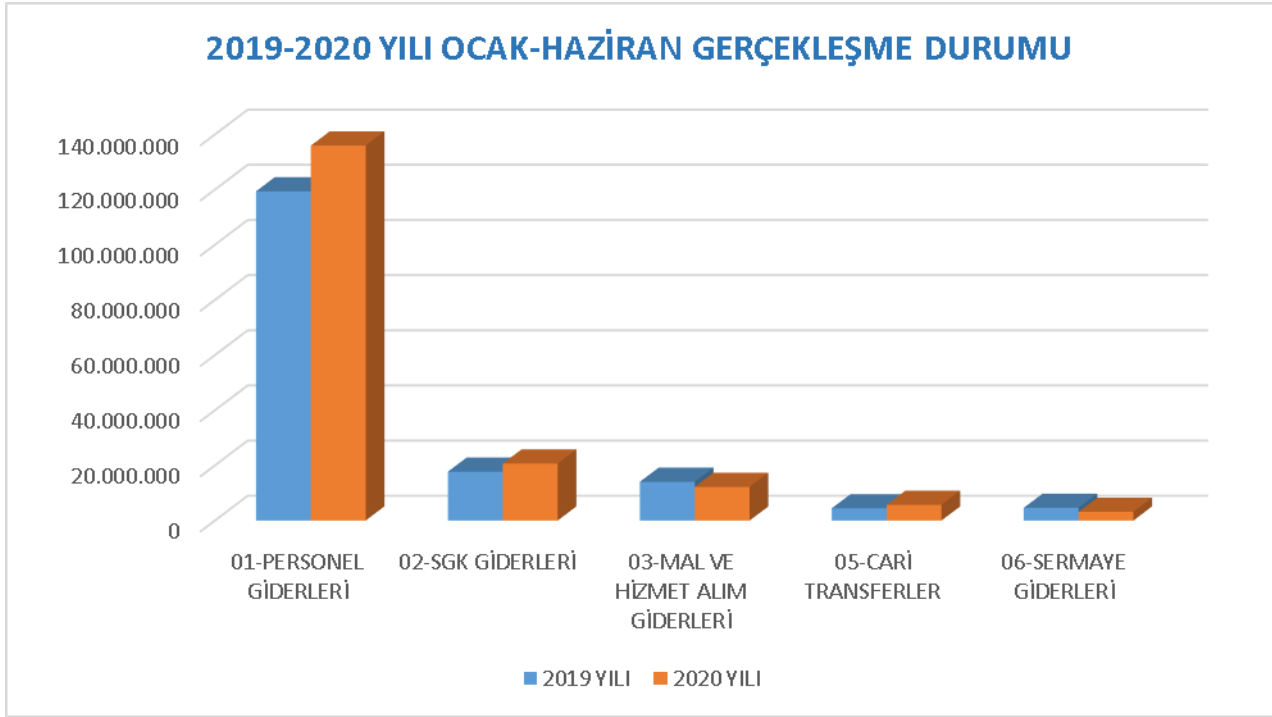
Grafik 1: 2019-2020 Yılı Bütçe Ödenekleri Dağılımı



Tablo 2: 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu

	2019 YILI	2020 YILI
01-PERSONEL GİDERLERİ	119.385.769	135.982.453
02-SGK GİDERLERİ	17.726.372	20.663.324
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	14.046.528	12.216.731
05-CARİ TRANSFERLER	4.458.252	5.699.609
06-SERMAYE GİDERLERİ	4.620.985	3.163.841
TOPLAM GERÇEKLEŞEN	160.237.906	177.725.958

Grafik 2: 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme Durumu



Yukarıda yer alan grafikte görüldüğü gibi ilk altı ay gider gerçekleştirmelerinde en büyük pay personel giderlerine aittir. Nakdi gerçekleşme “**135.982.453-TL**” olup, bunun sebebi personel maaşlarına yapılan zam olarak gösterilebilir. Personel giderlerini “**20.663.324-TL**” ile sosyal güvenlik giderleri ve “**12.216.731-TL**” ile mal ve hizmet alım giderleri takip etmiştir.

a-Personel Giderleri

2020 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 01-Personel Giderleri % 13,90 oranında artmıştır.

Aşağıdaki grafikte görüleceği üzere personel giderlerinde cari yıl ilk altı ayda en fazla harcama Ocak ayına aittir. Bunun nedeni, on beş günlük maaş farklarının yanı sıra final ücretlerinin bu dönemde ödenmesidir. Bu aydaki harcamayı Mayıs ayındaki harcama izlemektedir. Mayıs ayında Bahar Dönemine ait ek ders ücret ödemeleri artışa sebep olmuştur.

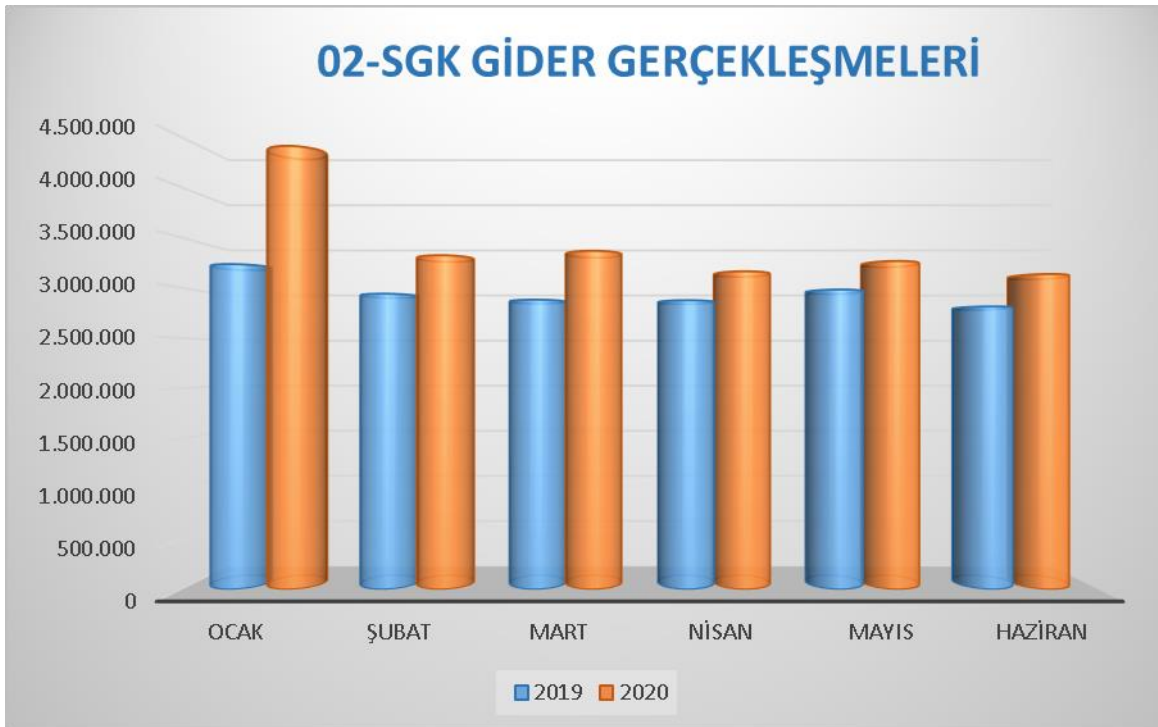
Grafik 3: 01-Personel Gider Gerçekleşmeleri



b-SGK Giderleri

2020 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 02-Sgk Giderleri % 16,57 oranında artmıştır. İlk altı aylık harcamalara bakıldığında en yüksek harcama Ocak ayındadır. (4.409.548-TL)

Grafik 4: 02-SGK Gider Gerçekleşmeleri



c-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2020 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri % 13,03 oranında azalmıştır.

Aşağıdaki grafiğe bakıldığında Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin aylar itibari ile dağılımı ve 2020 yılı ilk altı ayda en fazla harcamanın Mart ayında toplam 4.411.792-TL olduğu görülmektedir.

Grafik 5: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri



Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin iki düzeyde harcama detayına bakıldığında aşağıda yer alan grafikte görüldüğü üzere; 03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri %9,18 oranında azalmıştır.03.3-Yolluk Giderleri %34,73 oranında azalmıştır.03.4-Görev Giderleri %55,16 oranında azalmıştır.03.5-Hizmet Alım Giderleri %15,16 oranında azalmıştır.03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri %2,43 oranında azalmıştır.03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri ise %245,30 oranında artmıştır.

Grafik 6: 03-Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşmeleri İki Düzey



Mal ve Hizmet Alımlarında ekonomik düzeyde harcamalarına ayrıntılı olarak baktığımızda 2019 yılına oranla 2020 yılında yaşanan azalmanın nedeni olarak, dünyada ve ülkemizde hala devam etmekte olan Corona Virüs salgını gösterilebilir. Bu salgın sebebi ile kamu kurum ve kuruluşlarında çalışan personelin evden çalışma veya dönüşümlü çalışma uygulaması sonucunda başta elektrik, su ve akaryakıt giderleri olmak üzere özellikle tüketime yönelik harcamalarda ciddi azalma yaşanmıştır. Ayrıca eğitim-öğretim hayatına ara verilerek uzaktan eğitime geçilmesi aynı şekilde giderlerde azalmaya neden olmuştur.

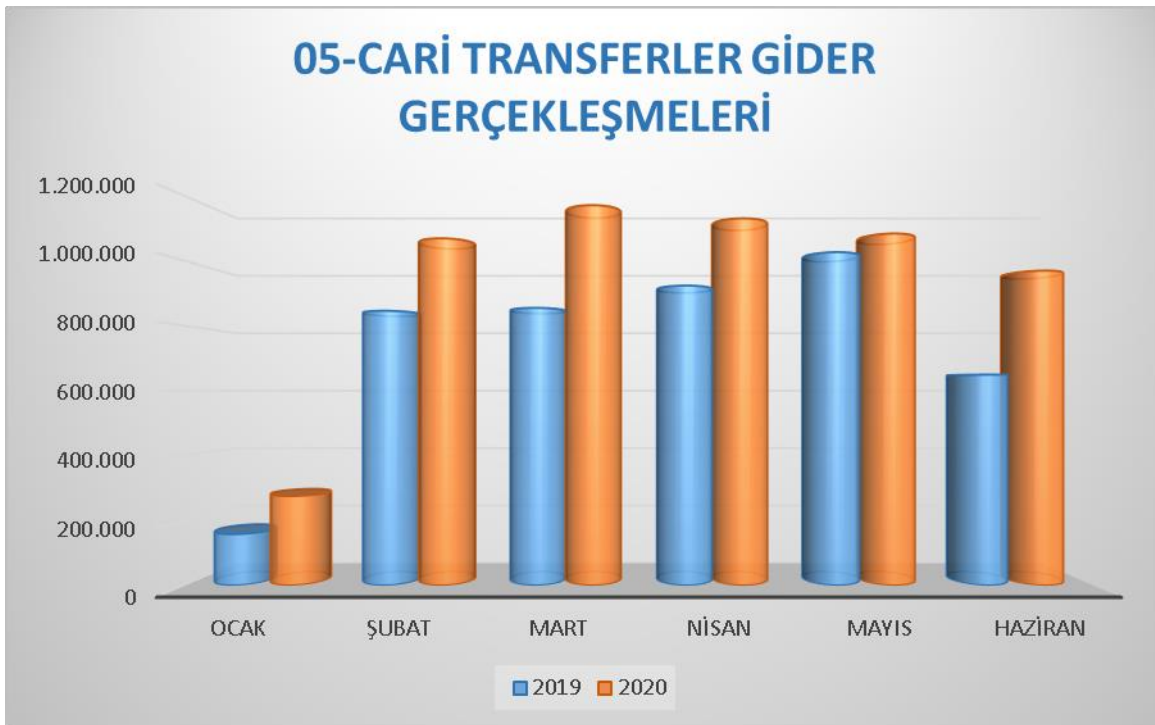
Aynı zamanda 03.3-Yolluk Giderlerinde, 03.6-Temsil ve Tanıtma Giderlerinde, 03.7-Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderlerinde meydana gelen azalışı, 7197 Sayılı 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda yer alan %10 ödenek ekleme sınırı da etkilemektedir.

Hem 2019 yılı ve hem de 2020 yılı ilk altı aylık bütçe ödenek dağılımları ve gerçekleştirmelerinde, bütçe program ve ilkelerine bağlı ve Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesine uygun şekilde hareket edilmiştir.

d-Cari Transfer Giderleri

2020 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 05-Cari Transferler %27,84 artmıştır. Gerçekleşmenin en yüksek olduğu ay Mart olarak gözükmektedir. Bunun sebebi SGK kurum karşılığı ödemesi ve memura yapılan öğle yardımı olarak gösterilebilir.

Grafik 7: 05-Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri

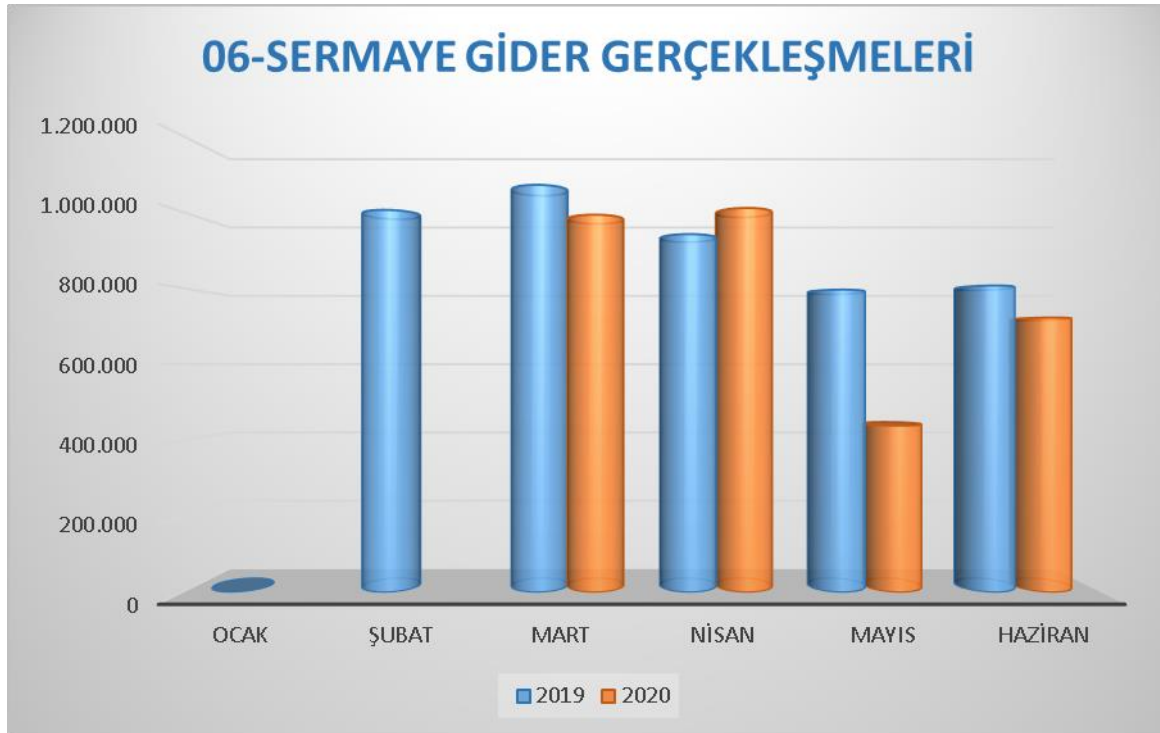


e-Sermaye Giderleri

2020 yılının ilk altı aylık döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre 06-Sermaye Giderleri %31,53 oranında azalmıştır. Pandemi sürecinden dolayı özellikle Mamul Mal Alımlarında azalma yaşanmıştır.

Grafiğe baktığımızda en fazla harcama Mart ve Nisan aylarındadır. Bunun sebebi mevcut projelerin hak ediş ödemeleridir.

Grafik 8: 06-Sermeye Gider Gerçekleşmeleri



B- Bütçe Gelirleri

Kurum gelirlerindeki gerçekleşme oranı 2019 Haziran ayı sonunda % 44,84 iken, 2020 Haziran ayı sonunda % 49,51 olmuştur. Gelirlerde bir önceki yıla göre, ilk altı aylık gerçekleşmeye baktığımızda % 25,92 ‘ lik artış görülmektedir.

Aşağıda yer alan tabloda görüldüğü üzere Üniversitemizde 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 149.249.653-TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 20.350.448-TL’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 127.421.624-TL’si alınan bağış ve yardımlardan ve 1.477.580-TL’si diğer gelirlerden oluşmuştur.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 187.927.907-TL gelir elde edilmiştir. Elde edilen gelirin 21.702.296-TL’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 160.255.137-TL’si alınan bağış ve yardımlardan ve 5.970.473-TL’si diğer gelirlerden oluşmuştur.

Tablo 3: 2019-2020 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşme Durumu

	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ		ARTIŞ ORANI %
	2019	2020	
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20.350.448	21.702.296	6,64
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	127.421.624	160.255.137	25,77
05. Diğer Gelirler	1.477.580	5.970.473	304,07
TOPLAM	149.249.653	187.927.907	25,92

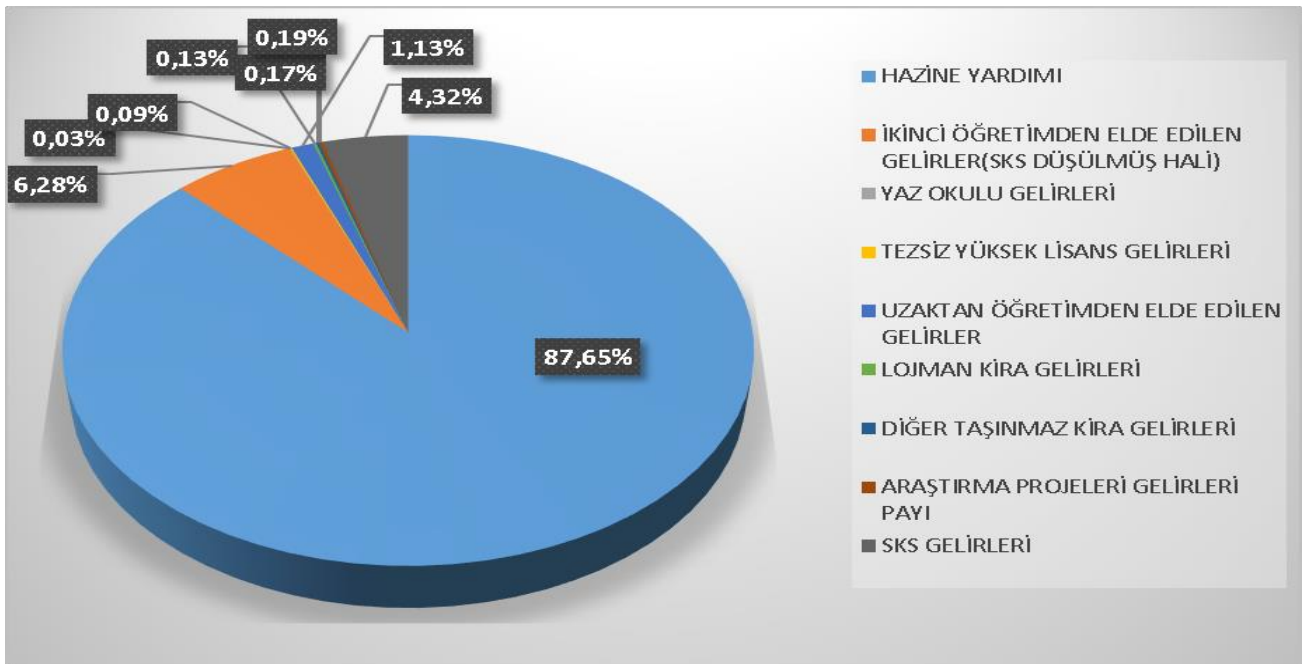
2019 Haziran sonu gerçekleşmesine göre kurumumuz gelirlerinin % 85'i Hazine Yardımı ödeneklerinden % 15'i ise öz gelirlerden oluşurken, 2020 Haziran sonu toplam gelir gerçekleşmesinin ise % 86'si Hazine Yardımı ödeneklerden, % 14'ü ise öz gelirlerden oluşmuştur.

2019 Yılı gelirleri **286.211.000-TL** Hazine Yardımı ve **51.889.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşurken, 2020 Yılı gelirleri **332.665.000-TL** Hazine Yardımı ve **46.877.000-TL** Öz Gelir toplamından oluşmaktadır.

Tablo 4: 2020 Yılı Gelir Dağılımı

2020 YILI GELİR DAĞILIMI	
HAZİNE YARDIMI	332.665.000
İKİNCİ ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER(SKS DÜŞÜLMÜŞ HALİ)	23.853.600
YAZ OKULU GELİRLERİ	127.000
TEZSİZ YÜKSEK LİSANS GELİRLERİ	346.000
UZAKTAN ÖĞRETİMDEN ELDE EDİLEN GELİRLER	4.293.000
LOJMAN KİRA GELİRLERİ	504.000
DİĞER TAŞINMAZ KİRA GELİRLERİ	634.000
ARAŞTIRMA PROJELERİ GELİRLERİ PAYI	709.000
SKS GELİRLERİ	16.410.400
TOPLAM	379.542.000

Grafik 9: Gelir Dağılımı

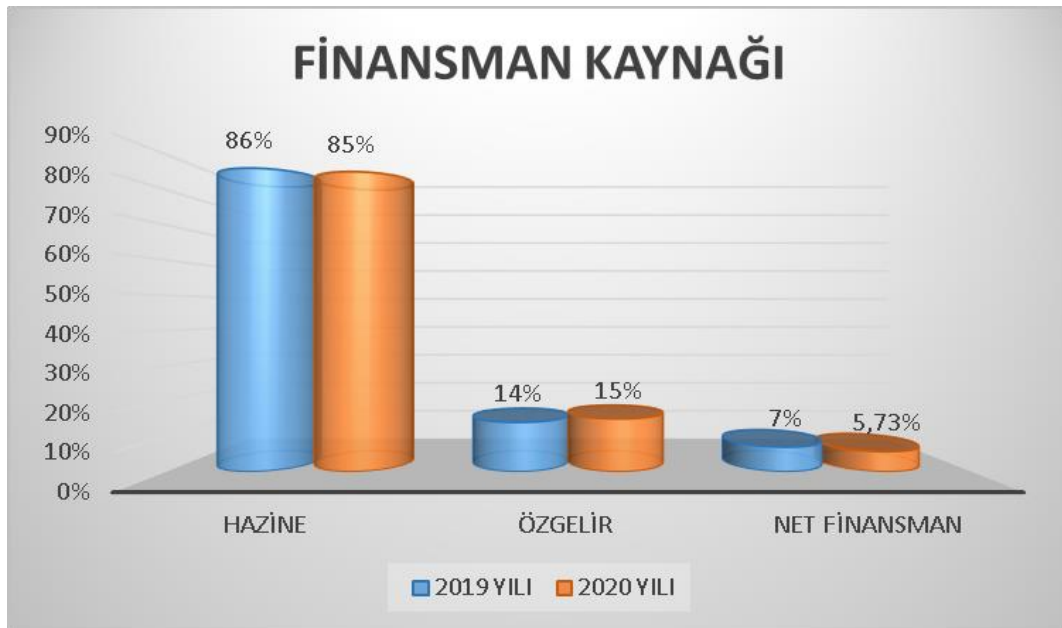


C- Finansman

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında özel bütçeli kuruluş olan Üniversitemiz, giderlerini hazine yardımı ve elde ettiği öz gelirlerden karşılamaktadır. Bütçe imkânlarına bakıldığında ilk altı ayda finansman ihtiyacı büyük oranda Hazine Yardımı olarak gönderilen nakitle karşılanmıştır. Öz gelirler ise 2019 yılı haziran sonu itibariyle nakit ihtiyacımızı %14 oranında karşılarken 2020 yılı haziran sonu itibariyle bu oran %15'tir.

2019 yılı hazine ve öz gelirlerimizin harcanmayan kısımlarının devredildiği ve cari yıl giderlerini karşılamada kullanılan kaynakların oluşturduğu Net Finansman tutarı ile yılı bütçe kaynağına %5,73'lük ilave bir kaynak oluşmuştur. Bu oran geçtiğimiz yıl için %7'dir.

Grafik 10:Giderin Finansman Kaynak Dağılımı



I-OCAK-HAZİRAN 2020 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. Kurumumuzda Nisan 2020 ayı içerisinde yapılması planlanan TSE Gözetim Tetkiki pandemi nedeniyle ertelenmiştir. Üniversitemizin 2020 yılında yeniden Avrupa Üniversiteler Birliği Kurumsal Dış Değerlendirmesinden (EUA IEP) geçmesine yönelik hazırlık çalışmaları tamamlanmış ve hazırlanan kurumsal rapor Dış değerlendiriciler ile paylaşılmıştır. 2020 yılı ilk altı ayı içerisinde Avrupa Üniversiteler Birliği Kurumsal Dış Değerlendirmesi kapsamında üniversitemizde gerçekleşmesi beklenen saha ziyareti yine pandemi nedeniyle gerçekleşmemiştir.

Üniversitemizin, öğrenci ve öğretim elemanlarının AR-GE projelerinin desteklenmesi bağlamında AB Programları kapsamında 8 adet, TÜBİTAK kapsamındaki destek projelerinden 56 adet, Gençlik ve Spor Bakanlığı kapsamında desteklenen 1 adet, Ulusal Bor Araştırma Enstitüsü tarafından desteklenen 1 adet, Ulusal Deprem Programı kapsamında 1adet, Savunma Sanayii 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 Genel Araştırma Projesi, Kariyer Geliştirme Projesi, Kapsamlı Bilimsel Destek Projesi ve Lisansüstü Tez Projesi türlerinde toplam 228 adet Bilimsel Araştırma Projesi çalışması da devam etmektedir. Ayrıca, Üniversitemiz öğrencilerinden zorunlu staj yapanlara veya 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.

Eğitim İhtiyaç Analizi raporuna göre personel eğitim programlarının sayısal ve nitelik olarak artırılması planlanmakta ve gerçekleştirilmektedir. Ocak ve Şubat aylarında üç adet eğitim yapılmıştır. Pandemi sürecinden dolayı Mart ayından itibaren planlanan eğitimler gerçekleştirilememiştir.

Ülkemiz yatırım politikasında yapılan değişiklikler sonucu 2020 yılı Sermaye Üretim giderleri adı altında 2019 yılında yaşanan kampüs 1. Etap işlemleri sonucu öğrenci ve personel ihtiyaçlarına uygun 24 saat hizmet verebilecek nitelikte sosyal alan (kafeterya) projemiz bulunmakta olup Ocak-Haziran dönemi yapım işlemleri gerçekleşmiştir. Yaşayan kampüs projesi kapsamında 24 saat faal bir kampüs hayatı için ikinci etap altyapı çalışması yapılmakta olup kullanıcı ihtiyaçlarına göre mevcut binaların iyileştirilmesi ve kullanışlı hale getirilmesi proje çalışmaları yapılmıştır. Üniversitemiz 3 nolu giriş kapısı araç ve yaya geçiş kontrol sistemi, Sağlık Bilimleri fakültesi alternatif giriş bölümü ve bakım onarım kapsamında fiziki alanların ihtiyaçları analiz edilerek tadilat projeleri hazırlanmış ve ihale işlemleri yapılmıştır. Dünya genelinde yaşanan pandemi süreci neticesinde sağlık ve sosyal mesafeye uygun çalışma ortamı düzenlemeleri yapılmış gerekli iyileştirme çalışmalarına destek verilmiştir. Yeni açılan tüm eğitim ve öğretim birimlerimizin eğitim-öğretim ve fiziki altyapılarının kurulmasına ilişkin çalışmalar ile nitelikli personel ihtiyaçlarının karşılanması yönelik faaliyetler devam ettirilmektedir.

Üniversitemiz bünyesinde kurulan İş sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü birimi tarafından üniversitemiz birimlerinden iki birim ziyareti yapılmış olup planlanan diğer birimlerin ziyaretleri yaşanan pandemi sürecinden dolayı ertelenmek zorunda kalmıştır. Bunu yanı sıra 6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği kanununa ve ilgili yönetmeliklere dayanarak üniversitemiz bünyesinde görev yapan uygun sertifikalara sahip iş güvenliği uzmanları ve iş yeri hekimleri belirlenmiş ve görevlendirmeleri için rektörlük olur yazıları alınmıştır. Tüm birimlerde görev yapan personellerin eksik olan İş Sağlığı Güvenliği eğitimleri ile işe giriş ve periyodik muayene formlarının tamamlanması için çalışmalar başlatılmış olup, Personel Dairesi Başkanlığından gerekli bilgiler alınarak kontrol listeleri oluşturulmaya başlanmıştır.

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 ile 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. Zaman ayarlarına göre ışık yoğunluğunu ayarlayabilen astrodimli aydınlatma çalışmalarına yer verilmiştir.

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, 2020 Yılı Ayrıntılı 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 tamamlanmıştır.

2020-2022 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımında etkinliği takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği artıracak program bazlı performans esaslı bütçelemenin hayata geçirileceği ifade edilmiştir. Bu nedenle 2020 Yılı Performans Programlarının program bütçe esaslarına uygun olarak hazırlanması öngörülmüştür. Cumhurbaşkanlığı tarafından yürütülen bu süreçte kurumumuz program bütçe esaslarına göre 2020 Yılı Performans Programını hazırlamıştır. Hazırlık çalışmalarında Cumhurbaşkanlığı tarafından yayınlanan rehber dikkate alınmıştır.

Harcama birimlerimizdeki Gerçekleştirme Görevlisi ve mali işlemlerle 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 2020 Yılı Yatırım Programında yer alan projelere toplam 13.566.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 12.460.000-TL'si hazine yardımı ödeneklerinden, 1.106.000- TL'lik kısmı ise Üniversitemiz öz gelirlerinden karşılanmaktadır.

Aşağıdaki tabloda 2020 yılına ait projeler ve bunlara ait başlangıç ödeneği, toplam ödenek ve ilk altı aya ait harcama bilgilerine yer verilmiştir. Yıl içinde meydana gelen ihtiyaçlar nedeni ile Üniversitemiz Bütçesinin Net Finansman kaynağından, Cumhurbaşkanlığı(Strateji ve Bütçe Başkanlığı) onayı ile toplamda 5.460.000-TL daha ilave ödenek ekleme işlemi yapılmıştır.

Gerçekleşme oranı hesaplanırken başlangıç ödeneklerinden ziyade yıl içi ekleme, düşme ve aktarma işlemleri sonucu ortaya çıkan toplam ödenek miktarı dikkate alınmıştır.

Tablo 6: 2020 Yılı Yatırım Projeleri Ödenek ve Harcamaları

PROJE ADI	2020 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2020 YILI TOPLAM ÖDENEK	OCAK-HAZİRAN TOPLAM HARCAMA	GERÇEKLEŞME ORANI %
ÇEŞİTLİ ETÜT PROJE	100.000	100.000	23.600	23,60%
DERSLİK MERKEZİ BİRİM	3.500.000	3.300.000	970.008	29,39%
KAMPÜS ALT YAPI	1.000.000	1.000.000		
YAYIN ALIM	1.750.000	1.750.000		
MUHTELİF İŞ	6.650.000	16.910.000	2.170.842	12,84%
BAP	566.000	566.000		
TOPLAM	13.566.000	23.626.000	3.164.450	13,39%

III- TEMMUZ - ARALIK 2020 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

7197 Sayılı 2020 Yılı Bütçe Kanununda 379.542.000-TL ödenek tahsis edilen kurumumuzun yılsonu gider gerçekleşme tahmini 385.611.000-TL olarak öngörülmektedir.

Ocak-Haziran döneminde 177.725.957-TL olan harcama toplamının, Temmuz-Aralık döneminde 207.885.585-TL olacağı tahmin edilmektedir. Aşağıda yer alan tabloda da detaylara yer verilmiştir.

Tablo 7: Temmuz-Aralık ve Yılsonu Gider Tahminleri

	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK - HAZİRAN HARCAMA	TEMMUZ- ARALIK HARCAMA TAHMİNİ	TOPLAM YILSONU HARCAMA TAHMİNİ
01-PERSONEL GİDERLERİ	284.432.000	135.982.453	142.762.547	278.745.000
02-SGK GİDERLERİ	44.213.000	20.663.324	20.567.676	41.231.000
03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	29.110.000	12.216.731	19.952.269	32.169.000
05-CARİ TRANSFERLER	8.221.000	5.699.609	1.866.933	7.566.000
06-SERMAYE GİDERLERİ	13.566.000	3.163.841	22.736.159	25.900.000
TOPLAM	379.542.000	177.725.957	207.885.585	385.611.000

Yılsonu itibariyle Kurumumuzun Sermaye Giderlerinde ve Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde ilave ödeneye 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

2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 158.925.687-TL’si hazine yardımı ve 29.002.220-TL’si öz gelir olmak üzere toplam 187.927.907-TL gelir elde edilmiştir.

2020 yılı Temmuz–Aralık döneminde 173.739.313-TL’si hazine yardımı ve 15.620.229-TL’si öz gelir olmak üzere 189.359.542-TL gelir elde edilmesi tahmin edilmektedir.

Yılsonuna kadar ise toplamda 332.665.000-TL’si hazine yardımı ve 47.622.450-TL’si öz gelir olmak üzere 380.287.450-TL gelir gerçekleşmesinin olması tahmin edilmektedir.

Tablo 8: 2020 Yılı Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmeleri ve Temmuz-Aralık Gelir Gerçekleşme Tahminleri

	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ-ARALIK GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	TOPLAM YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
HAZİNE	158.925.687	173.739.313	332.665.000
ÖZ GELİR	29.002.220	15.620.229	47.622.450
TOPLAM	187.927.907	189.359.542	380.287.450

Ayrıca kurumumuzun 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen 03.1 – Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri içinde yer alan Örgün Öğretim, İkinci Öğretim, Uzaktan Eğitim, Yaz Okulu ve Yükseköğretim Diğer Gelirlerinin, yeni eğitim-öğretim yılının başladığı eylül ayında yeni kaydolacak tahmini 15.408 öğrenci ve toplamda 61.286 öğrenciye ulaşılacağı tahmin edilmekle birlikte Öz Gelirlerimizin yıl sonu gerçekleşme tahmini 47.622.450-TL olarak öngörülmektedir.

C- Finansman

Kurumumuzun yılsonu itibarıyla, finansman ihtiyacını büyük oranda Hazine Yardımı olarak gönderilen nakit ve Üniversitemizin elde etmiş olduğu öz gelirler ile karşılayacağı tahmin edilmektedir. Bunlara ilaveten finansman kaynağı olarak ihtiyaç dâhilinde Net Finansman tutarından ödenek ekleme işlemi yapılacağı öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A- Kamu Hizmet Kalitesinin Yükseltilmesi İçin Planlanan Faaliyetler:

Erasmus Koordinatörlüğü olarak Erasmus+ 2014-2020 Programı Yükseköğretim alanında yürütülen öğrenci ve personel hareketlilikleri çerçevesinde Temmuz-Aralık 2020 döneminde 2018 KA-103 Ana Proje, 2018 KA-108 (DUSK) konsorsiyumu, 2019 KA-103 Ana Proje, 2019 KA-108 (DUSK) ve (DEHA's) konsorsiyumları ve 2019 KA-107 projelerimizin yürütülmesine devam edilecektir.

2019 projelerine ek olarak, 2020 yılı Ocak-Temmuz dönemi içerisinde 2020 dönemi için (01.06.2020 – 31.05.2022) KA-103 Ana Projemiz, Koordinatörü olduğumuz KA-108 Doğu Marmara Üniversite Sanayi Konsorsiyumu (DUSK) ikinci faz ikinci dönemi, KA-108 Doğu Marmara Sağlık Hizmetleri Konsorsiyumu (SASAK) birinci faz birinci dönemi ve KA-107 Ortak Ülkeler arasında Uluslararası Kredi Hareketliliği (ICM) başvuruları yapılmıştır. KA-103 ve KA-108 projelerimiz kabul görmüş olup, bu projeler 01.06.2020 – 31.05.2022 döneminde Koordinatörlüğümüz tarafından yürütülecektir. KA-107 proje sonucunun ise açıklanması beklenmektedir.

Konsorsiyum ortağı olarak ise 2020 dönemi için Trakya Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-108 Türkçe Konsorsiyumu (TRESİAD) ve Düzce Üniversitesi Koordinatörlüğü'nde KA-108 Tıp Konsorsiyumu (DEHA'S) içerisinde başvuru yapılmış ve bu projeler de kabul görmüştür. Koordinatörlüğümüz tarafından bu projelere de 01.06.2020 – 31.05.2022 döneminde öğrenci ve personel hareketliliği çerçevesinde katılımımız söz konusu olacaktır.

Dünyada ve ülkemizde etkisi hala devam etmekte olan pandemi nedeniyle gerçekleştirilmesi planlanan personel eğitimleri yönteminde ve konusunda değişikliğe gidilerek günün koşullarına uygun hale getirilecektir. Yılsonuna kadar uzaktan eğitim yöntemi ile eğitim verilmesi ve konuların revize edilmesi planlanmaktadır.

Yaşayan kampüs projesi kapsamında 24 saat faal bir kampüs hayatı için ilk etap altyapı çalışması tamamlanmış olup 2. Etap için proje çalışmalarının tamamlanması, Üniversitemiz fiziki alanlarının ihtiyaç duyduğu bakım onarım faaliyetlerinin ihale kapsamında yapılmasının denetlenmesi ve birimlerin her türlü fiziki ve teknik altyapısının tamamlanması için çalışılacaktır.

İş sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü olarak, birim ziyaretleri gerçekleştirilecektir. Tüm birimlerde görev yapan personellerin eksik olan İş Sağlığı Güvenliği eğitimi ile işe giriş ve periyodik muayene formlarının tamamlanması sağlanacaktır. Ayrıca yenilenme süresi gelmiş olan işe giriş ve periyodik muayenelerinin yapılabilmesi için birimler ile koordinasyonu sağlanacaktır. Risk analizlerinin, Acil Durum Eylem Planlarının birimler tarafından güncellenmesi için koordinasyonun sağlanması, İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Kurulunun tekrar yapılması ve ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği yönetim sistemi çalışmalarının başlatılması planlanmaktadır.

TSE tarafından ISO 9001 ve 10002 kapsamında Gözetim tetkiklerinin gerçekleştirilmesine yönelik planlama ve çalışmalar sürdürülmektedir. Kurum içi Kalite süreçleri ile ilgili personelin bilgilendirilmesi ve ISO 9001 ve 10002 kapsamında i tetkiki sayısının artırılmasına yönelik olarak TSE'den gerekli eğitimler sağlanacaktır.

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.

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

Tasarruf sağlamaya yönelik yürütülen işlem ve uygulamalar devam ettirilecektir.

C- Etkin Hizmet Anlayışı erevesinde 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 2020 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerin Hazine Yardımından karşılanan bütçe ödenekleri ve Net Finansman tutarından yapılan eklemelerle % 13,39'u kullanılmıştır. İkinci altı aylık dönem içinde kalan diğer ödeneklerinin kullanımı sağlanacaktır. Buna ek olarak öncelikle 2020 Yılı Yatırım Programında yer alan “Muhtelif İşler” projesi kapsamında Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının ve Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığının ihtiyaçları için Cumhurbaşkanlığına likit kaynaktan ek ödenek talebinde bulunulmuştur. Bu taleplerin onaylanması durumunda kullanımı sağlanacaktır.