



T.C.
ANKARA MÜZİK VE GÜZEL
SANATLAR ÜNİVERSİTESİ

MALİ DURUM BEKLENTİLER
RAPORU

2021

İçindekiler

GİRİŞ.....	3
OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI VE 2021 YILI ÖDENEĞİ	4
Bütçe Giderleri.....	4
01-Personel Giderleri.....	6
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	7
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8
05-Cari Transferler.....	9
06-Sermaye Giderleri.....	10
OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
TEMmuz-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER .	11
Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri	12
1-Personel Giderleri.....	12
2-Sosyal Devlet Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	12
3-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri.....	12
5-Cari Transferler.....	122
6-Sermaye Giderleri.....	13
TEMmuz-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	13

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve 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.

Söz konusu düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında mali saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda, özel bütçeli kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizin yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçlarının, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile yapılması planlı faaliyetlerinin yer aldığı “2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

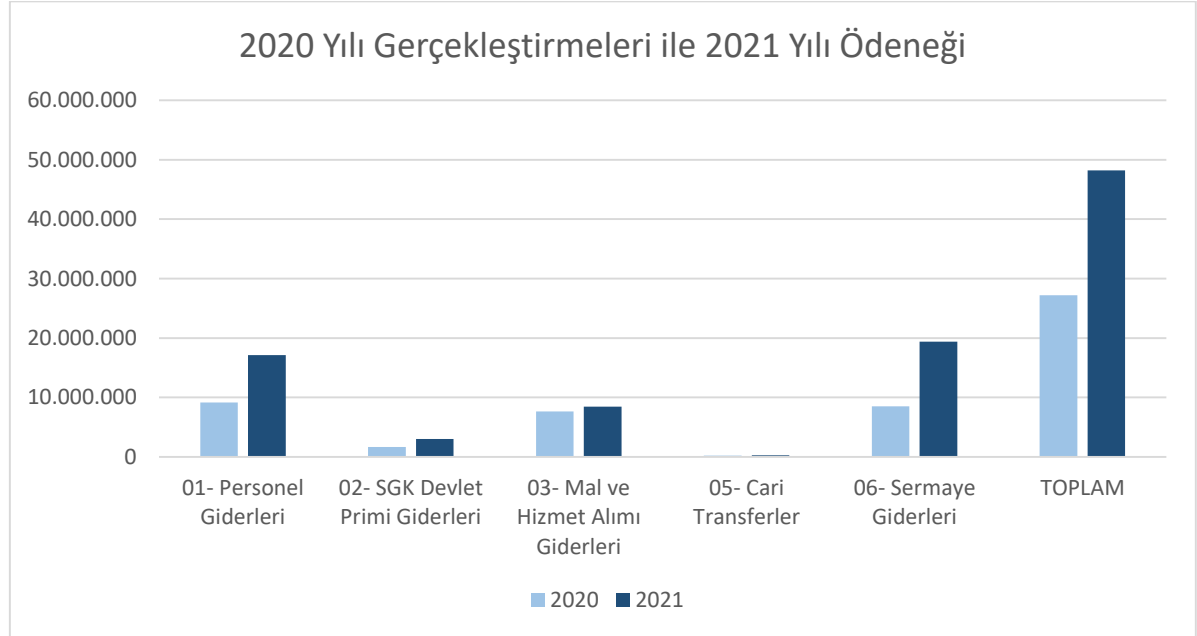
OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI VE 2021 YILI ÖDENEĞİ

Bütçe Giderleri

31 Aralık 2019 tarih ve 30995 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren 7197 sayılı “2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu” ile Üniversitemize 48.225.000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Üniversitemizin 2020 yılı bütçe gerçekleştirmeleri ile 2021 yılı başlangıç bütçe ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibariyle dağılımı ve değişim oranları Tablo 1 ile Grafik 1’ de gösterildiği gibidir.

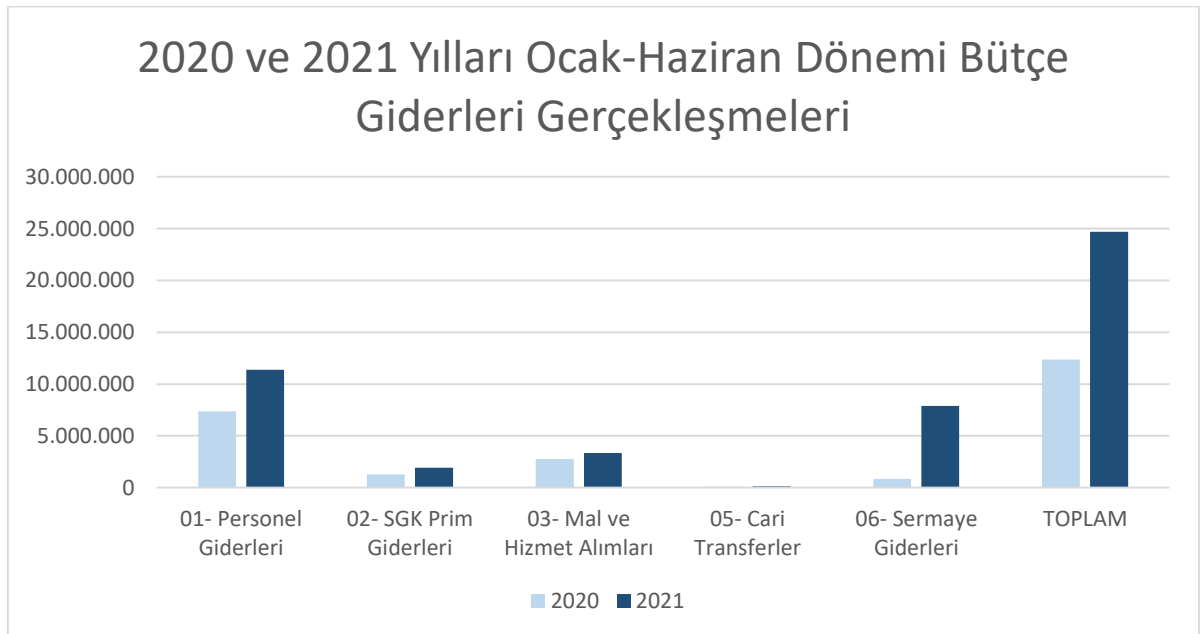
Tablo-1 2020 Yılı Gerçekleştirmeleri ile 2021 Yılı Ödeneği			
Bütçe Tertibi	2020	2021	Artış
	Gider Gerçekleştirmeleri	Ödeneği	%
01- Personel Giderleri	9.173.000	17.128.000	186,7
02- SGK Devlet Primi Giderleri	1.642.000	3.012.000	183,4
03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	7.663.000	8.425.000	109,9
05- Cari Transferler	201.000	260.000	129,3
06- Sermaye Giderleri	8.500.000	19.400.000	228,2
TOPLAM	27.179.000	48.225.000	177,4



2020 Mali Yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri Tablo 2’de de görüldüğü gibi 12.354.024 TL olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılsonu bütçe gider gerçekleşmelerinin % 45,45’si Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2021 Mali Yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 24.698.630 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %51,21 olmuştur. 2020 ve 2021 yılları bütçe gider gerçekleşmeleri Haziran sonu itibariyle karşılaştırıldığında % 151 oranında bir artış olduğı görülmektedir. 2020 ve 2021 Yılları Merkezi Yönetim Bütçe Kanunuyla Ankara Müzik ve Güzel Sanatlar Üniversitesine tahsis edilen ödeneklerin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gider gerçekleşmelerine ilişkin ayrıntılı veriler Tablo 2’de yer alan Bütçe Giderleri Gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

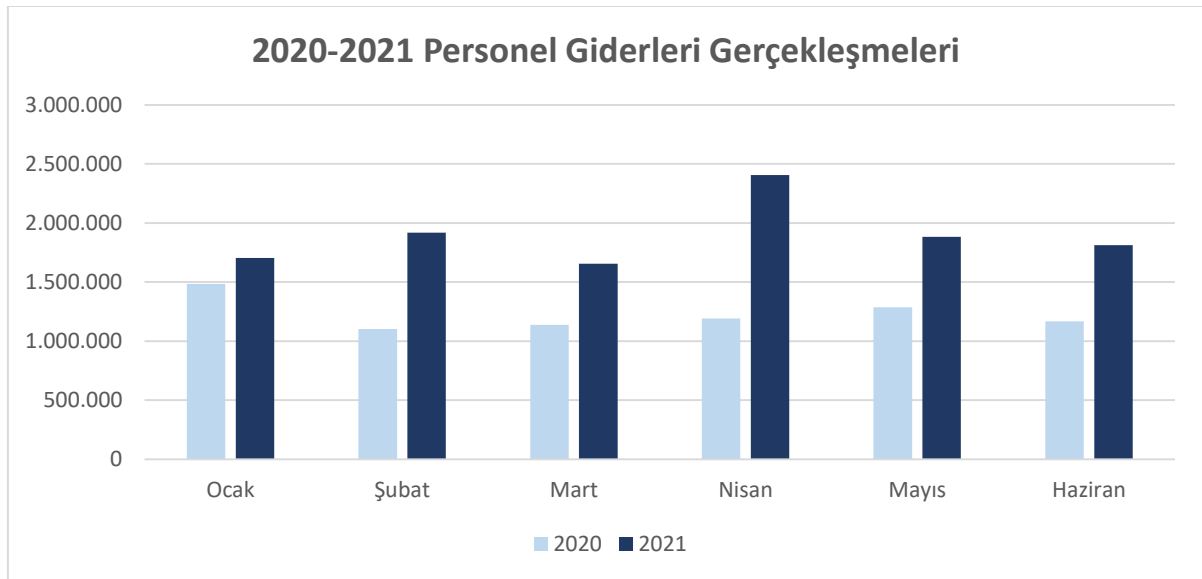
Tablo-2 2020 ve 2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri					
Bütçe Tertibi	Gider Gerçekleşmeleri				Artış Oranı
	Ocak-Haziran Dönemi		Oran%		%
	2020	2021	2020	2021	
01- Personel Giderleri	7.373.268	11.382.972	80,4	66,4	154,3
02- SGK Prim Giderleri	1.280.756	1.939.507	78	64,3	151,4
03- Mal ve Hizmet Alımları	2.759.592	3.352.294	36	39,7	121,4
05- Cari Transferler	108.450	144.220	54	55,4	132,9
06- Sermaye Giderleri	831.958	7.879.637	9,8	40,6	947,1
TOPLAM	12.354.024	24.698.630	45,5	51,2	199,9



01-Personel Giderleri

Personel giderleri için 2021 yılında 17.128.000 TL ödenek ayrılmıştır. 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 7.373.269 TL olan personel giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.009.703 TL artış ile 11.382.972 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış oranı % 154 olarak gerçekleşmiştir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 3 ile Grafik 3’de gösterildiği şekildedir.

Tablo-3 2020-2021 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.484.195	1.703.569	219.374	114,7
Şubat	1.102.700	1.919.350	816.650	174
Mart	1.138.927	1.655.847	516.920	145,3
Nisan	1.192.321	2.406.740	1.214.419	201,8
Mayıs	1.286.357	1.883.635	597.278	146,4
Haziran	1.168.769	1.813.831	645.062	155,1

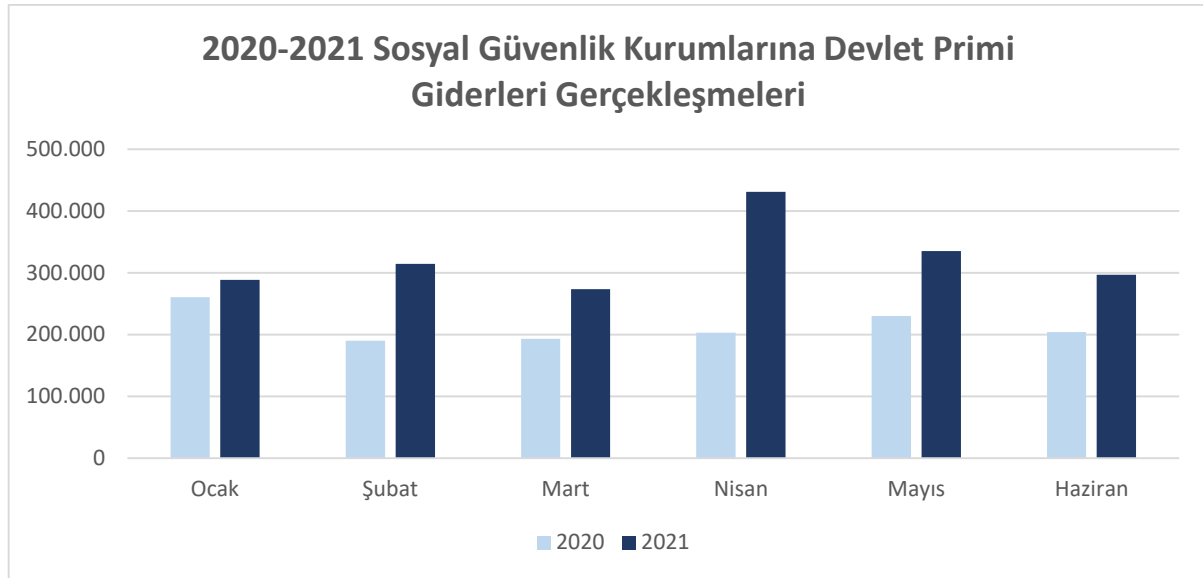


02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 2021 yılında 3.012.000 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.280.755 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 658.752 TL artış ile 1.939.507 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerindeki artış oranı % 151 olarak gerçekleşmiştir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri ve değişim oranları Tablo 4 ile Grafik 4’de gösterildiği şekildedir.

Tablo-4 2020-2021 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	260.456	288.389	27.933	110,7
Şubat	190.109	314.517	124.408	165,4
Mart	193.383	273.372	79.989	141,3
Nisan	203.110	430.984	227.874	212,1
Mayıs	229.687	335.310	105.623	145,9
Haziran	204.010	296.935	92.925	145,5

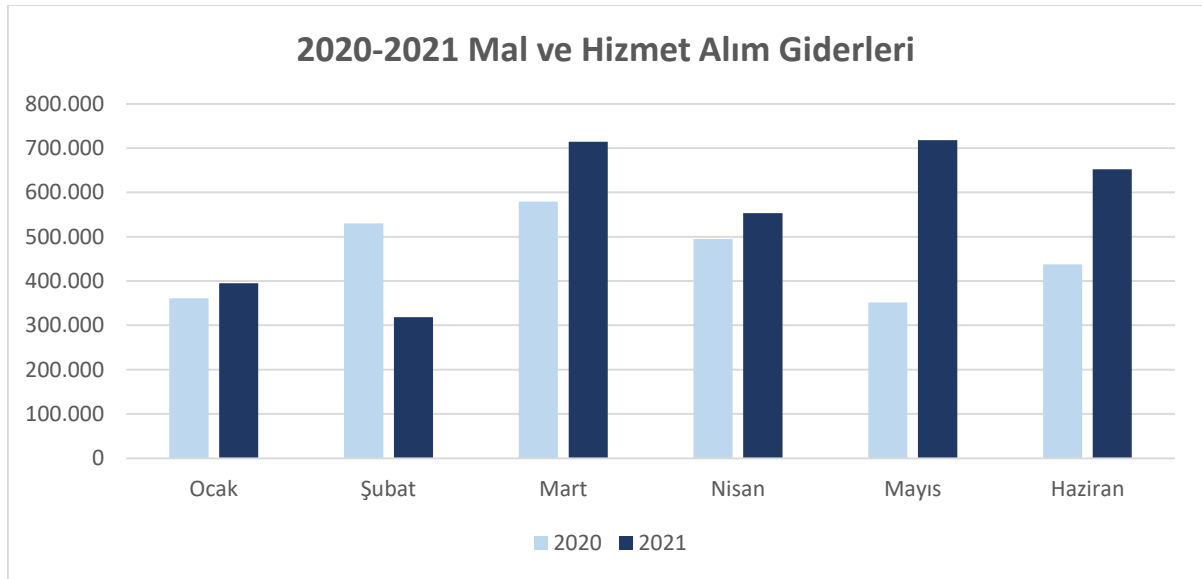


03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri için 2021 yılında 7.663.000 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 2 755 392 TL olan Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 596.902 TL artış ile 3.352.294 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerindeki artış oranı % 121 olarak gerçekleşmiştir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri ve değişim oranları Tablo 5 ile Grafik 5’de gösterildiği şekildedir.

Tablo-5 2020-2021 Mal ve Hizmet Alım Giderleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	361.033	395.290	34.257	109,4
Şubat	530.061	318.651	-211.410	60,1
Mart	579.641	714.748	135.107	123,3
Nisan	494.862	553.182	58.320	111,7
Mayıs	351.805	718.092	366.287	204,1
Haziran	437.990	652.331	214.341	148,9

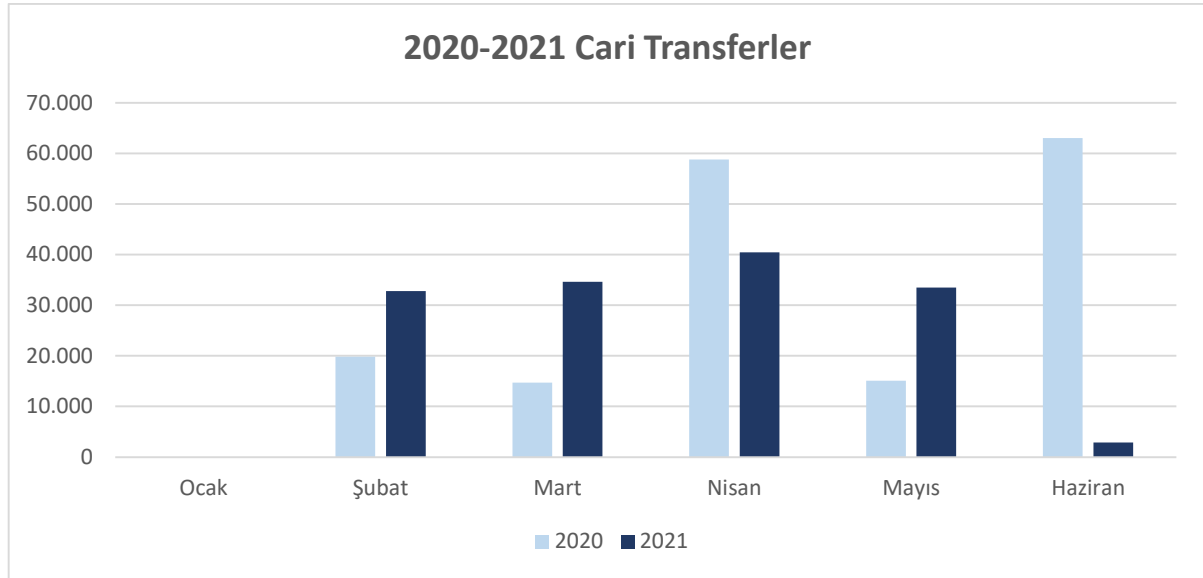


05-Cari Transferler

Cari Transferler Harcamaları için 2021 yılında 260.000 ödenek ayrılmıştır.

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 171.408 TL olan Cari Transfer harcamaları, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 88.592 TL artarak 260.000 TL olmuştur. Cari. Transfer Harcamalarındaki azalış oranı % 151 olarak gerçekleşmiştir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi Cari Transfer Harcamalarının aylık gerçekleştirmeleri ve değişim oranlar Tablo 6 ile Grafik 6'da gösterildiği şekildedir.

Tablo-6 2020-2021 Cari Transferler				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	0	0	0	0
Şubat	19.816	32.779	12.963	165,4
Mart	14.700	34.604	19.904	235,4
Nisan	58.800	40.433	-18.367	-31,3
Mayıs	15.071	33.518	18.447	222,4
Haziran	63.021	2.886	-60.135	-96,5

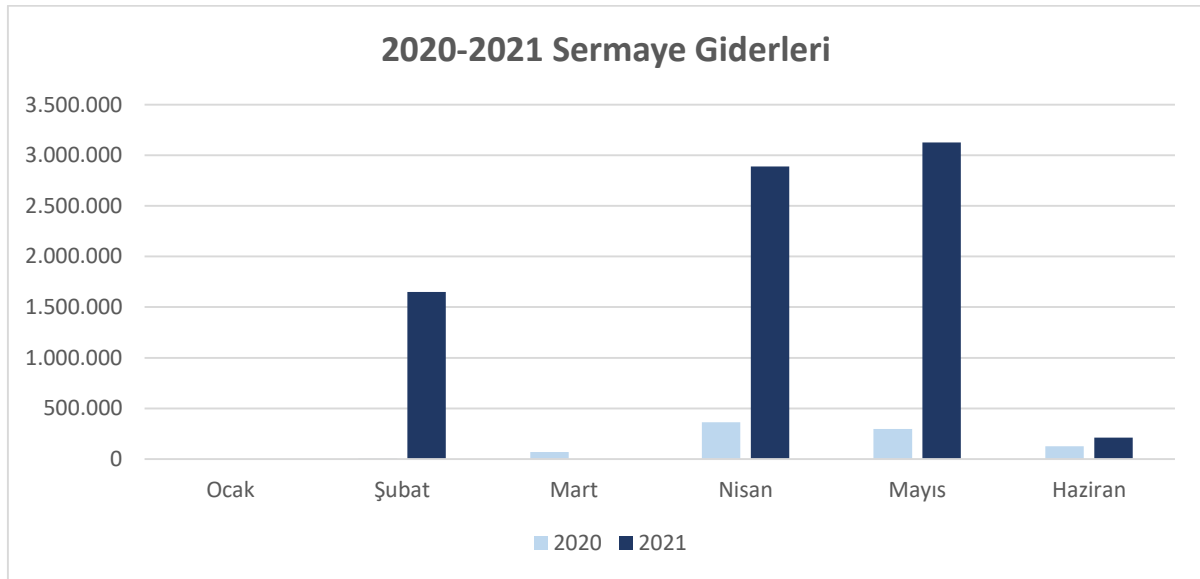


06-Sermaye Giderleri

Sermaye Giderleri için 2021 yılında 19.400.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 Yılı Ocak-Haziran döneminde 861.958 TL olan Sermaye Giderleri, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 7.879.637 TL olmuştur. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran dönemi Sermaye Giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri ve değişim oranları Tablo 7 ile Grafik 7’de gösterildiği şekildedir.

Tablo-7 2020-2021 Sermaye Giderleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	0	0	0	0
Şubat	4.895	1.649.998	1.645.103	33707,8
Mart	68.045	0	-68.045	-100
Nisan	364.051	2.890.830	2.526.779	794
Mayıs	297.527	3.126.819	2.829.292	1050,9
Haziran	127.440	211.990	84.550	166,3



OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 2021-2022 Eğitim-Öğretim Yılı hazırlıkları kapsamında bakım-onarım-tadilat işleri yapılmıştır.
- Yeni Merkezi Derslik yapım işi hızla devam ettirilmektedir.

TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri

Merkezi Yönetim Bütçe Kanunuyla 2021 Yılında Ankara Müzik ve Güzel Sanatlar Üniversitesine tahsis edilen ödeneklerin yılsonu itibariyle gerçekleşme tutarları Bütçe Giderleri Gelişimi tablosunda belirtildiği şekilde olacağı tahmin edilmektedir. Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve 2021 yılsonu itibariyle tahmini gerçekleştirmeleri ve oranları aşağıda Tablo 8 ile Grafik 8’de gösterilmiştir.

Tablo-8 2021 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri				
Bütçe Tertibi	2021 Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Gerçekleşme Oranı %
01-Personel Giderleri	19.697.200	11.382.972	8.314.228	57,78
02-SGK Prim Giderleri	3.463.800	1.939.507	1.524.293	55,99
03-Mal ve Hizmet Alımları	11.499.000	3.352.294	35.168.490	29,15
05-Cari Transferler	280.800	144.220	136.580	51,36
06-Sermaye Giderleri	25.200.000	7.879.637	17.320.363	31,26
Toplam	60.140.800	24.698.630	35.442.170	41,06

1-Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2021 döneminde 11.382.972 TL olan Personel Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2021 dönemine yaklaşık 21.511.352 TL’yi bulması beklenmektedir. Personel giderlerinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı ödeneğinin % 167 olacağı tahmin edilmektedir.

2-Sosyal Devlet Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2021 döneminde 1.939.507 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 3.845.039 TL’yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe ödeneğinin % 167 olacağı tahmin edilmektedir.

3-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

Ocak-Haziran 2021 döneminde 3.352.294 TL olan Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 35.168.490 TL’yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 334 olacağı tahmin edilmektedir.

5-Cari Transferler

Ocak-Haziran 2021 döneminde 144.220 TL olan Cari Transfer Harcamalarının, Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 136.580 TL’yi bulması beklenmektedir. Cari Transfer Harcamalarında yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 100 olacağı tahmin edilmektedir.

6-Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2021 döneminde 7.879.637 TL olan Sermaye Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 17.320.363 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 100 olacağı tahmin edilmektedir.

TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- 2021-2022 Eğitim Öğretim yılında üniversitemizde dört fakülte, bir meslek yüksekokulu ve bir enstitü olmak üzere toplamda 600 öğrenci ile eğitim öğretime başlanması düşünülmektedir. Üniversitemiz öğrenci ve personellerinin beslenme ihtiyaçlarının karşılanması için günlük ortalama 700 kişilik yemek hizmetinin verilmesi hedeflenmektedir.
- Doğrudan temin yöntemi ile basılı yayın alımı yapılması düşünülmektedir.
- 2021-2022 Eğitim-Öğretim Yılı hazırlıkları kapsamında Bilişim Malzemesi alımı,
- Felaket Kurtarma Merkezinde kullanılmak üzere Klima ve Kesintisiz Güç Kaynağı alımı,
- Merkezi Derslik Birimleri bina tadilat işleri,
- Felaket Kurtarma Merkezi yapımı,
- Bakım-Onarım-Tadilat işlerinin devam ettirilmesi,
- Müzik aletleri alımı,