

# 2021 YILI DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ BİRİM FAALİYET RAPORU

## İÇİNDEKİLER

|            |                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------|
| SUNUŞ..... |                                                     |
| I.         | GENEL BİLGİLER.....                                 |
| A.         | Misyon ve Vizyon.....                               |
| B.         | Yetki, Görev ve Sorumluluklar.....                  |
| C.         | İdareye İlişkin Bilgiler.....                       |
| 1.         | Fiziksel Yapı.....                                  |
| 2.         | Teşkilat Yapısı.....                                |
| 3.         | Teknoloji ve Bilişim Altyapısı.....                 |
| 4.         | İnsan Kaynakları.....                               |
| 5.         | Sunulan Hizmetler.....                              |
| 6.         | Yönetim ve İç Kontrol Sistemi.....                  |
| II.        | AMAÇ ve HEDEFLER.....                               |
| A.         | Temel Politika ve Öncelikler.....                   |
| B.         | İdarenin Stratejik Planda Yer Alan Amaç ve Hedefler |
| C.         | Diğer Hususlar.....                                 |
| III.       | FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER      |
|            | Mali Bilgiler.....                                  |
| 1.         | Bütçe Uygulama Sonuçları.....                       |
| 2.         | Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....       |
| 3.         | Mali Denetim Sonuçları.....                         |
| IV.        | KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ |
| A.         | Üstünlükler.....                                    |
| B.         | Zayıflıklar.....                                    |
|            | ÖNERİ VE TEDBİRLER.....                             |

## SUNUŞ

Bilindiđi üzere 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun yürürlüğe girmesi ile birlikte kamu mali yönetiminin yapısında birçok değişiklik olmuştur. Bu değişiklerin en önemlilerinden ikisi; saydamlık ve hesap verebilirliktir. Bu bağlamda 5018 sayılı yasanın 41 inci maddesi ile üst yöneticiler ve bütçeyle ödenek tahsis edilen harcama yetkililerince, hesap verme sorumluluğu çerçevesinde, her yıl faaliyet raporu hazırlanacağı, harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarının kurum faaliyet raporlarına temel teşkil edeceği ve bu raporlarla kamuoyunun bilgilendirileceği vurgulanmıştır.

Büyük kısmını vatandaşın vergilerinin oluşturduğu kamu kaynaklarının; etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını ilke edinmiş bir Kurum'un alt birimi olarak birimiz tarafından yapılan faaliyetleri kamuoyuna saygıyla sunarız.

  
Prof. Dr. Sait OKUMUŞ  
Rektör Yardımcısı

## I- GENEL BİLGİLER

### A. Misyon ve Vizyon

**Misyonumuz:** Kurum içi ve kurum dışı kanun ve mevzuata hâkim, kaliteli, güvenilir, doğruluk çevremize verdiğimiz hizmetleri kalite standartlı tanınmış, verimli ve sürekli gelişmeye açık bir yapıda sürdürülebilmek ve İşletmenin her alanda rekabete ve kamuoyuna açık, şeffaf ve güvenilir olmasını sağlamak. Milli değerlerine sahip çıkan çalışma arenasında yerini alan bir birim olmak.

**Vizyonumuz:** 5018 Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında Üniversitemiz gelir ve gider kaynaklarının mevzuata uygun olarak, akılcı, tutarlı eylemler ve geleceğe yönelik tahminlerle analizini yaparak, mali işlemleri tutarlı bir şekilde yürütmek; Verimli, bilgili, donanımlı ve güvenilir personel yapısı ile üst düzey teknolojiyi kullanabilen; istenilen bilgiye doğru ve zamanında ulaşabilecek bilgi sistemine sahip olan; faaliyet alanları kapsamında ve Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi kimliği altında, etkin planlamalar yapmak, faaliyet alanlarımız kapsamında yapılacak döner sermaye işlerinden elde edilecek gelirlerin uygun ve verimli bir şekilde değerlendirilmesini sağlamaktır.

### B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi, “2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu’nun 14’üncü ve 58’inci maddesine göre Döner Sermaye İşletmelerinin Kurulmasında Uyulacak Esaslara İlişkin Yönetmelik” hükümleri doğrultusunda,

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi Yönetmeliği 12 Ekim 2011 tarih ve 28082 Sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

### Döner Sermaye İşletmesinin Yönetimi

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesinin Yönetim Kurulu, Üniversite Yönetim Kuruludur. Harcama yetkilisi;19/02/2021 tarih ve 2021/06/15 sayılı Üniversite yönetim Kurulu Kararı ile Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü’nden sorumlu Rektör Yardımcısı’dır.

Üniversite Yönetim Kurulu; İşletmeyi idare etmek üzere Yürütme Kurulu oluşturabilir ve yetkilerini uygun gördüğü ölçüde Yürütme Kuruluna devredebilir. Yürütme Kurulu, Üniversite Yönetim Kurulu tarafından seçilecek bir rektör yardımcısı ile dekanlar, yükseköğretim müdürleri ve diğer öğretim üyeleri arasından seçilecek üç kişi ve Döner Sermaye İşletme Müdürü olmak üzere toplam beş kişiden oluşur. Yürütme Kurulu, en az üç üyenin katılımı ile toplanır ve kararlar oy çokluğu ile alınır.

### İşletme Müdürü

Döner sermaye işletme müdürünün başlıca görevleri şunlardır;

- 1) İşletmenin idari, malî ve teknik işlerini, kanun, tüzük, yönetmelik, yönerge, çalışma programları, bütçe esasları ve işletmecilik ilkelerine uygun biçimde yürütmek,
- 2) Döner sermaye kadrolarına atanan veya görevlendirilen memurlar ile işletmeye alınan işçilerin görevlerini iş bölümü esasları dahilinde düzenlemek, izlemek ve denetlemek,
- 3) Döner sermaye memurlarının atamalarını teklif etmek ve işletmeye işçi alınması, çıkarılması ve işçilerin özlük haklarına ilişkin işleri yapmak,
- 4) İşletmenin çalışma programlarının ve bütçe tasarılarının zamanında hazırlanmasını sağlamak,

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

- 5) Canlı ve cansız demirbaşları ile malzemelerin iyi bir şekilde kullanılmasını, saklanmasını, korunmasını sağlamak için gerekli tedbirleri almak,  
6) Taşınır işlerinin usulüne göre yürütülmesini sağlamak, gerekli denetimi yapmak.

### **Gerçekleştirme Görevlisi**

Döner sermayeden yapılacak giderler ile tahsis edilecek gelirler, gerçekleştirme görevlisi tarafından tahakkuk ettirilir. Ayrıca kanun ve yönetmeliklerle kendisine verilen işleri, mevzuatta tarif edildiği şekilde gerçekleştirir. 2021 yılında, döner sermaye işletmesinin gelir ve gider gerçekleştirme görevliliği işletme müdürü tarafından yürütülmüştür.

### **Sayman**

Üniversitemiz döner sermaye işletmesinin saymanlık hizmetleri Maliye Bakanlığının görevlendirmesi ile Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlığınca yürütülmektedir.

Saymanın başlıca görevleri şunlardır;

- 1) Mali işlemleri mevzuatta belirtilen usullere uygun biçimde yapmak ve yaptırmak,
- 2) Tekdüzen Hesap Çerçevesi ve hesap planına göre muhasebe ve defter kayıtlarını tutmak,
- 3) Usulüne uygun olarak tahakkuk ettirilen istihkakları sahiplerine ödemek, gelirleri tahsil ettirmek,
- 4) Gelir ve gidere ilişkin her türlü belgeleri, defterleri ve makbuzları saklamak,
- 5) Taşınır ve vezne işlerinin usulüne uygun biçimde yürütülmesini sağlamak,
- 6) Demirbaş ve ambar kayıtlarının esas deftere uygunluğunu sağlamak,
- 7) Banka ve kasada bulunan para ve bu mahiyetteki kıymetli evrakın kontrolünü yapmak,
- 8) İşletmenin bütün alacak ve borçlarının zamanında tahsil edilmesini veya ödenmesini sağlamak, bu yönde gerekli takibati yapmak,
- 9) Veznedar ve taşınır kayıt kontrol yetkililerini kefalet kanunu esasları dahilinde kontrol etmek,
- 10) Sayman mutemetleri ile harcama yetkilisi mutemetlerinin hesaplarını kontrol etmek, Yönetmeliğe uymalarını sağlamak,
- 11) Muhasebe ile ilgili diğer işleri yapmak.

### **Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilisi**

Döner sermaye işletmesinde taşınır kayıt işleri, harcama yetkilisine karşı sorumlu olan kefalete tabi taşınır kayıt kontrol yetkilisi tarafından yapılır. Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilisi ilgili amir tarafından görevlendirilmiştir.

## **C. İdareye İlişkin Bilgiler**

### **1- Fiziksel Yapı**

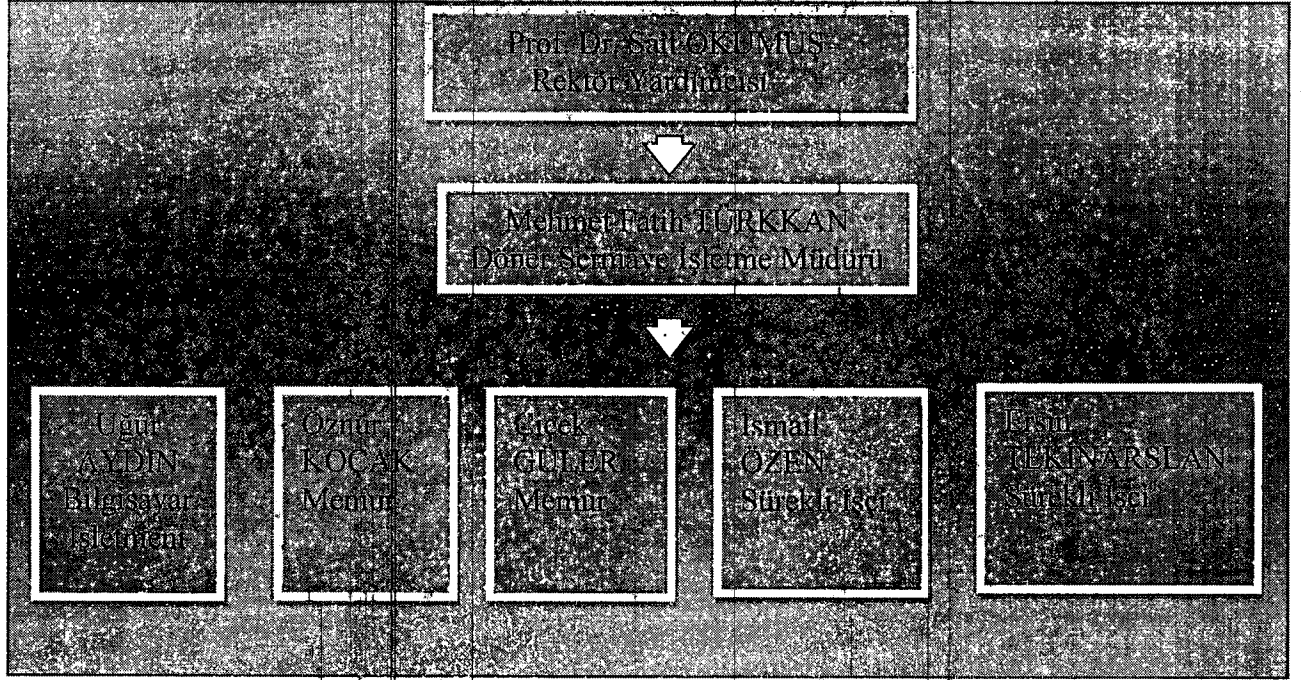
#### **1.1 İdari Personel Hizmet Alanları**

| 2021 Yılı     | Sayı (Adet) | Alan (m <sup>2</sup> ) | Kullanan Kişi Sayısı |
|---------------|-------------|------------------------|----------------------|
| Servis        | -           | -                      | -                    |
| Çalışma Odası | 4           | 67,64                  | 6                    |
| Toplam        | 4           | 67,64                  | 6                    |

## 2- Teşkilat Yapısı

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesinin yönetim organı Üniversite Yönetim Kuruludur. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Harcama yetkilisi; 19/02/2021 tarih ve 2021/06/15 sayılı Üniversite yönetim Kurulu Kararı ile Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nden sorumlu Rektör Yardımcısı'dır. Döner Sermaye İşletme Müdürü, gelir ve giderden sorumlu gerçekleştirme görevlisidir.

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün DMİS sisteminde 34 birim bulunmakta olup, aktif faaliyet yürüten 22 birim bulunmaktadır.



## 3- Teknoloji ve Bilişim Altyapısı

### 3.1- Yazılımlar

| Yazılım Adı                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>DMİS: Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Açıklama: Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz mali işlemlerini Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü tarafından geliştirilen DMİS (Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi) üzerinden gerçekleştirmektedir. Sistemde “muhasebe”, “bütçe”, “harcama”, “personel” ve “taşınır” gibi birçok modül bulunmaktadır. |

### 3.2- Bilgisayarlar

|                             | 2021 |
|-----------------------------|------|
| Masa Üstü Bilgisayar Sayısı | 6    |
| Toplam                      | 6    |

### 3.4- Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

|         | 2021                   | 2021                    | 2021                       |
|---------|------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Cinsi   | İdari Amaçlı<br>(Adet) | Eğitim Amaçlı<br>(Adet) | Araştırma Amaçlı<br>(Adet) |
| Telefon | 6                      | -                       | -                          |
| Yazıcı  | 3                      | -                       | -                          |

### 4- İnsan Kaynakları

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü 2021 yılında 4 idari personel ve 2 sürekli işçi bulunmaktadır.

#### 4.1- İdari Personel

| Yıl  | Genel İdari Hizmetler | Sürekli İşçi | Toplam |
|------|-----------------------|--------------|--------|
| 2021 | 4                     | 2            | 6      |

#### 4.2- İdari Personelin Eğitim Durumu

|             | İLKÖĞRETİM | LİSE | ÖN LİSANS | LİSANS | Y.L. VE DOKT |
|-------------|------------|------|-----------|--------|--------------|
| Yıl         | 2021       | 2021 | 2021      | 2021   | 2021         |
| Kişi Sayısı | -          | -    | 1         | 1      | 2            |
| Yüzde %     | -          | 100  | 100       | 100    | 100          |

#### 4.3- Sürekli İşçilerin Eğitim Durumu

|             | İLKÖĞRETİM | LİSE | ÖN LİSANS | LİSANS | Y.L. VE DOKT |
|-------------|------------|------|-----------|--------|--------------|
| Yıl         | 2021       | 2021 | 2021      | 2021   | 2021         |
| Kişi Sayısı | -          | 1    | -         | 1      | -            |
| Yüzde %     | -          | 100  | -         | 100    | -            |

#### 4.3- İdari Personelin Hizmet Süreleri

|             | 0 - 1 Yıl | 1 - 3 Yıl | 4 - 6 Yıl | 7 - 10 Yıl | 11 - 15 Yıl |
|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|
| Yıl         | 2021      | 2021      | 2021      | 2021       | 2021        |
| Kişi Sayısı | -         | 1         | 1         | -          | 2           |
| Yüzde %     | -         | 100       | 100       | -          | 100         |

#### 4.4- Sürekli İşçilerin Hizmet Süreleri

|             | 0 - 1 Yıl | 1 - 3 Yıl | 4 - 6 Yıl | 7 - 10 Yıl | 11 - 15 Yıl |
|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|
| Yıl         | 2021      | 2021      | 2021      | 2021       | 2021        |
| Kişi Sayısı | -         | -         | -         | 2          | -           |
| Yüzde %     | -         | -         | -         | 100        | -           |

#### 4.5- İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı

|             | 21 -25 Yaş | 26-30 Yaş | 31-35 Yaş | 36-40 Yaş | 41-45 Yaş |
|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Yıl         | 2021       | 2021      | 2021      | 2021      | 2021      |
| Kişi Sayısı | -          | -         | 1         | 2         | 1         |
| Yüzde %     | -          | -         | 100       | 100       | 100       |

#### 4.6- Sürekli İşçilerin Yaş İtibariyle Dağılımı

|             | 21 -25 Yaş | 26-30 Yaş | 31-35 Yaş | 36-40 Yaş | 41-45 Yaş |
|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Yıl         | 2021       | 2021      | 2021      | 2021      | 2021      |
| Kişi Sayısı | -          | -         | -         | 1         | 1         |
| Yüzde %     | -          | -         | -         | 100       | 100       |

#### 5- Sunulan Hizmetler

##### 5.1-İdari Hizmetler

Birimimiz tarafından 2021 yılında, mevzuatla üzerine yüklenen idari hizmetler yerine getirilmiştir. Bu bağlamda kuruluşa ilişkin iş ve işlemlerin yanı sıra özel/tüzel kişilerden gelen hizmet taleplerine istinaden ilgili öğretim elemanı/elemanları tarafından hizmetin verilmesi sağlanmıştır.

#### 6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün yönetim ve karar alma organı Üniversite Yönetim Kurulu'dur. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün Harcama Yetkilisi 19/02/2021 tarih ve 2021/06/15 sayılı Üniversite yönetim Kurulu Kararı ile Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nden sorumlu Rektör Yardımcısı'dır. Birime ait harcama evraklarında ön mali kontrol gerçekleştirme görevlisi tarafından yapılmaktadır.

## II- AMAÇ ve HEDEFLER

### A. Temel Politika ve Öncelikler

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün temel amacı; Üniversitemizin asli hizmet ve faaliyetlerini aksatmamak kaydıyla, varsa kapasite fazlasını değerlendirerek üretim yapılması ve üretilen mal veya hizmetin katma değer oluşturarak, Ülkemizin 2023 vizyonuna uygun olarak Ülkemizin ve Üniversitemizin hedeflerine katkı sağlamaktır.

Bu temel amaç doğrultusunda belirlenen stratejik amaç ve bu amaca ulaşmak için konulan stratejik hedefler aşağıda gösterilmektedir.

| Stratejik Amaçlar                                       | Stratejik Hedefler                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Stratejik Amaç-1 Döner sermaye gelirlerinin artırılması | Hedef-1 Hizmet talep eden firma ve kişiler ile hizmeti sunacak öğretim elemanlarının karşılaşılabileceği bürokratik engelleri mevzuat çerçevesinde kaldırmak ya da uygulamalar konusunda rehberlik etmek suretiyle asgariye indirmek. |

Hedef-2 Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü vasıtasıyla sunulan hizmetlerin ve üretilen malların kalite ve standartlarını artırarak marka haline getirmek.

**B. Temel Politikalar ve Öncelikler**  
—Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi 2021-2024 Stratejik Planı

### III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

#### Mali Bilgiler Bütçe Uygulama Sonuçları 1.1-Bütçe Giderleri

KURUM YARDIMCI MİZANI  
01/01/2021 - 31/12/2021  
Hesap Aralığı 890 - 834

İşletmenin Adı : Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi  
İşletmenin Kodu : 89070000

Yılı : 2021  
Ay : Aralık

| Hesap Kodu      | Hesap Adı                                          | Borç          | Alacak | Borç Kalanı   | Alacak Kalanı |
|-----------------|----------------------------------------------------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 830             | BÜTÇE GİDERLERİ HESABI                             | 13.547.547,55 | 0,00   | 13.547.547,55 |               |
| 830.01          | Personel Giderleri                                 | 102.792,30    | 0,00   | 102.792,30    |               |
| 830.01.01       | Menzurat                                           | 102.792,30    | 0,00   | 102.792,30    |               |
| 830.01.01.01    | Temel Maaşlar                                      | 41.887,56     | 0,00   | 41.887,56     |               |
| 830.01.01.01.01 | Temel Maaşlar                                      | 9.631,27      | 0,00   | 9.631,27      |               |
| 830.01.01.01.02 | Yaban Aylık                                        | 32.256,41     | 0,00   | 32.256,41     |               |
| 830.01.01.02    | Zamir ve Tazminatlar                               | 60.904,62     | 0,00   | 60.904,62     |               |
| 830.01.01.02.01 | Zamir ve Tazminatlar                               | 60.904,62     | 0,00   | 60.904,62     |               |
| 830.02          | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi           | 17.667,48     | 0,00   | 17.667,48     |               |
| 830.02.01       | Menzurat                                           | 17.667,48     | 0,00   | 17.667,48     |               |
| 830.02.01.05    | Sosyal Güvenlik Kurumuna                           | 17.667,48     | 0,00   | 17.667,48     |               |
| 830.02.01.05.01 | Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri                    | 12.632,02     | 0,00   | 12.632,02     |               |
| 830.02.01.05.02 | Sağlık Primi Ödemeleri                             | 5.135,46      | 0,00   | 5.135,46      |               |
| 830.03          | Mal ve Hizmet Alım Giderleri                       | 2.038.268,80  | 0,00   | 2.038.268,80  |               |
| 830.03.01       | Öğretim Yönelik Mal ve Malzeme Alımları            | 37.409,50     | 0,00   | 37.409,50     |               |
| 830.03.01.01    | Hammaddet Alımları                                 | 37.409,50     | 0,00   | 37.409,50     |               |
| 830.03.01.01.01 | Hammaddet Alımları                                 | 37.409,50     | 0,00   | 37.409,50     |               |
| 830.03.03       | Öğretim ve Tüketim Yönelik Mal ve Malzeme Alımları | 1.031.553,95  | 0,00   | 1.031.553,95  |               |
| 830.03.03.01    | Kütüphane ve Bütün Matzemesi Alımları              | 412.656,50    | 0,00   | 412.656,50    |               |
| 830.03.03.01.01 | Kütüphane Alımları                                 | 81.205,00     | 0,00   | 81.205,00     |               |
| 830.03.03.01.02 | Büro Matzemesi Alımları                            | 6.756,00      | 0,00   | 6.756,00      |               |
| 830.03.03.01.04 | Diğer Yayın Alımları                               | 150.385,50    | 0,00   | 150.385,50    |               |
| 830.03.03.01.05 | Baskı ve Çiz Giderleri                             | 174.312,00    | 0,00   | 174.312,00    |               |
| 830.03.03.02    | Su ve Temizlik Matzemesi Alımları                  | 35.357,74     | 0,00   | 35.357,74     |               |
| 830.03.03.02.02 | Temizlik Matzemesi Alımları                        | 35.357,74     | 0,00   | 35.357,74     |               |
| 830.03.03.04    | Yıyecek, İçecek ve Yem Alımları                    | 27.480,00     | 0,00   | 27.480,00     |               |
| 830.03.03.04.03 | Yem Alımları                                       | 27.480,00     | 0,00   | 27.480,00     |               |
| 830.03.03.06    | Özel Matzeme Alımları                              | 532.731,71    | 0,00   | 532.731,71    |               |
| 830.03.03.06.01 | Laboratuvar Matzemesi ile Kimyevi ve Tıbbi         | 68.196,39     | 0,00   | 68.196,39     |               |
| 830.03.03.06.02 | Teftiş Matzeme Alımları                            | 379.225,00    | 0,00   | 379.225,00    |               |
| 830.03.03.06.04 | Canlı Hayvan Alım, Bakımı ve Diğer Giderleri       | 48.923,45     | 0,00   | 48.923,45     |               |
| 830.03.03.06.05 | Biyoaktifatör ve Gaz Maddeleri İçeren              | 13.405,00     | 0,00   | 13.405,00     |               |

## 1.2-Bütçe Gelirleri

RURUM YARDIMCI MİZAN  
01/01/2021 - 31/12/2021  
Hesap Aralığı 600 - 699

İşletmenin Adı : Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi  
İşletmenin Kodu : 36070000

Yılı : 2021  
Ayn : Aralık

| Hesap Kodu   | Hesap Adı                                        | Borç       | Alacak        | Borç Kalanı | Alacak Kalanı |
|--------------|--------------------------------------------------|------------|---------------|-------------|---------------|
| 600          | YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI                          | 0,00       | 13.279.215,32 |             | 13.279.215,32 |
| 600.01       | Sağlık Hizmeti Gelirleri                         | 0,00       | 1.564.399,23  |             | 1.564.399,23  |
| 600.01.14    | Öğretim Üyesi Kurumsal Sözleşme Gelirleri        | 0,00       | 1.564.399,23  |             | 1.564.399,23  |
| 600.02       | Otoman Gelirleri                                 | 0,00       | 3.976,26      |             | 3.976,26      |
| 600.02.10    | Milli Park, Tabiat Parkı, Tabiat Koruma Alanı ve | 0,00       | 3.976,26      |             | 3.976,26      |
| 600.02.10.99 | Diğer Gelirler                                   | 0,00       | 3.976,26      |             | 3.976,26      |
| 600.10       | Eğitim ve Danışmanlık Gelirleri                  | 0,00       | 10.265.890,14 |             | 10.265.890,14 |
| 600.10.01    | Kurs Gelirleri                                   | 0,00       | 2.055.059,16  |             | 2.055.059,16  |
| 600.10.02    | Eğitim Hizmeti Gelirleri                         | 0,00       | 5.875.838,13  |             | 5.875.838,13  |
| 600.10.03    | Danışmanlık Hizmeti Gelirleri                    | 0,00       | 2.304.952,53  |             | 2.304.952,53  |
| 600.11       | Sınav, Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri          | 0,00       | 1.207.055,52  |             | 1.207.055,52  |
| 600.11.01    | Sınav Hizmeti Gelirleri                          | 0,00       | 1.236.034,15  |             | 1.236.034,15  |
| 600.11.01.05 | Sınav İktisat Gelirleri                          | 0,00       | 5.508,40      |             | 5.508,40      |
| 600.11.01.06 | Diğer Sınav Gelirleri                            | 0,00       | 1.230.525,75  |             | 1.230.525,75  |
| 600.11.02    | Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri                 | 0,00       | 71.021,37     |             | 71.021,37     |
| 600.12       | Muayene, Ölçüm, Kontrol ve Denetim Gelirleri     | 0,00       | 137.694,86    |             | 137.694,86    |
| 600.12.02    | Ölçüm Gelirleri                                  | 0,00       | 12.601,02     |             | 12.601,02     |
| 600.12.03    | Tamir ve Arızat Gelirleri                        | 0,00       | 125.093,33    |             | 125.093,33    |
| 602          | DİĞER GELİRLER                                   | 0,00       | 326.330,99    |             | 326.330,99    |
| 602.04       | Akran Bağış ve Yardımları                        | 0,00       | 326.330,99    |             | 326.330,99    |
| 602.04.06    | İşletmeler Arası Karşılıklı Kaynak Akışından     | 0,00       | 326.330,99    |             | 326.330,99    |
| 602.04.06.01 | Nakit                                            | 0,00       | 326.330,99    |             | 326.330,99    |
| 610          | SATIŞTAN İADELER HESABI                          | 3.438,26   | 0,00          | 3.438,26    |               |
| 610.03       | Mal ve Hizmet Gelirleri                          | 3.438,26   | 0,00          | 3.438,26    |               |
| 610.03.10    | Eğitim ve Danışmanlık Gelirleri                  | 2.887,42   | 0,00          | 2.887,42    |               |
| 610.03.10.01 | Kurs Gelirleri                                   | 143,51     | 0,00          | 143,51      |               |
| 610.03.10.02 | Eğitim Hizmeti Gelirleri                         | 2.736,91   | 0,00          | 2.736,91    |               |
| 610.03.11    | Sınav, Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri          | 550,84     | 0,00          | 550,84      |               |
| 610.03.11.01 | Sınav Hizmeti Gelirleri                          | 550,84     | 0,00          | 550,84      |               |
| 612          | DİĞER İNDİRİMLER HESABI                          | 211.649,89 | 0,00          | 211.649,89  |               |
| 612.09       | Diğer Gelirlerden Ret ve İadeler                 | 211.649,89 | 0,00          | 211.649,89  |               |
| 612.09.01    | Faiz Gelirleri                                   | 211.649,89 | 0,00          | 211.649,89  |               |

# 2021 Yılı Bilançosu

## ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETME BİRLİĞİ 2021 YILI BİLANÇOSU

İşletme Kodu: 38970600  
AKTİF (VARLIKLAR)

PASİF (KAYNAKLAR)

|                                                       | CARİ DÖNEM    |                                                  | CARİ DÖNEM    |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------|
| 1 DÖNER VARLIKLAR                                     | 56.854.358,23 | 3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                  | 12.557.650,33 |
| 10 HAZİR DEĞERLER                                     | 43.802.513,14 | 30 MALİ BORÇLAR                                  | 8.750.000,00  |
| 102 BANKALAR HESABI                                   | 43.802.513,14 | 303 İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI         | 6.750.000,00  |
| 12 TİCARİ ALACAKLAR                                   | 2.800.854,56  | 42 TİCARİ BORÇLAR                                | 564.479,79    |
| 120 ALIÇILAR HESABI                                   | 2.076.506,56  | 320 SATIÇILAR HESABI                             | 348.860,77    |
| 125 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI             | 73.050,00     | 325 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI         | 215.619,02    |
| 13 DİĞER ALACAKLAR                                    | 8.750.000,00  | 33 DİĞER BORÇLAR                                 | 3.259.870,08  |
| 134 İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 8.750.000,00  | 336 DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI                 | 3.259.870,08  |
| 18 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHHÜTLERİ    | 5.000,37      | 36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER                  | 383.284,06    |
| 180 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI                | 5.000,37      | 360 ÖDENECEK VERGİ VE FOSLAR HESABI              | 342.723,75    |
| 19 DİĞER DÖNER VARLIKLAR                              | 1.447.571,16  | 362 ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI | 40.560,31     |
| 190 DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI               | 1.447.571,16  | 5 ÖZ KAYNAKLAR                                   | 43.296.475,05 |
| 2 DURAN VARLIKLAR                                     | 263.773,75    | 50 GEÇMİŞ SERMAYE                                | 100.000,00    |
| 25 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR                      | 263.773,75    | 500 SERMAYE HESABI                               | 100.000,00    |
| 260 HAKLAR HESABI                                     | 263.773,75    | 51 GEÇMİŞ YILLAR KAZANCI                         | 39.843.174,31 |
| AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI:                            | 56.458.128,98 | 510 GEÇMİŞ YILLAR KAZANCI HESABI                 | 39.843.174,31 |
|                                                       |               | 58 GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI                       | -263.436,20   |
|                                                       |               | 580 GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)           | -263.436,20   |
|                                                       |               | 59 DÖNEM NET KAZANCI                             | 3.714.736,34  |
|                                                       |               | 590 DÖNEM NET KAZANCI HESABI                     | 3.670.909,53  |
|                                                       |               | 591 DÖNEM NET ZARARI HESABI                      | -2.958.172,84 |
|                                                       |               | PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI:                       | 56.458.128,98 |

### DİPNOTLAR:

- \* 500 ALINAN TEMİNATLAR HESABI 8.750,00 TL'ye
- \* 501 ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI 8.750,00 TL'ye
- \* 540 DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI 1.414 TL'ye
- \* 541 DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI 1.414 TL'ye
- \* 580 GİDER TAHHÜTLERİ HESABI 2.276.202,73 TL'ye
- \* 581 GİDER TAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI 2.276.202,73 TL'ye

# 2021 Yılı Kesin Mizan

| KESİN MİZAN                                           |                                                   |                |               |               |               |  |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 01/01/2021 - 31/12/2021                               |                                                   |                |               |               |               |  |
| Hesap Aralığı: 100 - 999                              |                                                   |                |               |               |               |  |
| İşletmenin Adı : Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi |                                                   |                |               | Yıl : 2021    |               |  |
| İşletmenin Kodu : 39970000                            |                                                   |                |               | Ayı : Aralık  |               |  |
| H.Kod                                                 | Hesap Adı                                         | Borç           | Alacak        | Borç Kafası   | Alacak Kafası |  |
| 102                                                   | BANKALAR HESABI                                   | 107.785.194,02 | 64.182.674,88 | 43.602.519,14 |               |  |
| 103                                                   | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERİLE BARKET HESABI (-)     | 19.662.143,12  | 19.662.143,12 |               |               |  |
| 106                                                   | DÖVİZ HESABI                                      | 64.289,96      | 64.289,96     |               |               |  |
| 120                                                   | ALICILAR HESABI                                   | 13.545.035,07  | 13.489.229,51 | 2.075.805,56  |               |  |
| 126                                                   | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI             | 13.050,00      |               | 13.050,00     |               |  |
| 134                                                   | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR VE ALACAKLAR HESABI | 8.750.000,00   |               | 8.750.000,00  |               |  |
| 136                                                   | PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI                      | 1.503,00       | 1.503,00      |               |               |  |
| 136                                                   | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI                    | 12,64          | 12,64         |               |               |  |
| 150                                                   | İLAK MADDE VE MALZEME HESABI                      | 957.799,00     | 957.799,00    |               |               |  |
| 180                                                   | GELECEK AYLARA AIT GİDERLER HESABI                | 9.309,20       | 4.300,83      | 5.008,37      |               |  |
| 190                                                   | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI               | 1.541.339,56   | 93.368,50     | 1.447.971,06  |               |  |
| 191                                                   | İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI            | 736.268,69     | 736.268,69    |               |               |  |
| 195                                                   | İŞ AVANSLARI HESABI                               | 2.478.376,40   | 2.478.376,40  |               |               |  |
| 248                                                   | DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI                 | 100.000,00     | 100.000,00    |               |               |  |
| 253                                                   | TEÇİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI                   | 94.202,00      | 94.202,00     |               |               |  |
| 255                                                   | DEMİRBAŞLAR HESABI                                | 3.097.084,91   | 3.097.084,91  |               |               |  |
| 257                                                   | BİRKİMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI                     | 34.748,00      | 34.748,00     |               |               |  |
| 260                                                   | HAKLAR HESABI                                     | 263.773,75     |               | 263.773,75    |               |  |
| 303                                                   | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI              |                | 8.750.000,00  |               | 8.750.000,00  |  |
| 320                                                   | SATICILAR HESABI                                  | 192.506,97     | 154.387,74    |               | 348.890,77    |  |
| 326                                                   | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI              | 55.804,92      | 271.423,94    |               | 215.619,02    |  |
| 335                                                   | PERSONELE BORÇLAR HESABI                          | 90.205,98      | 150.205,98    |               |               |  |
| 336                                                   | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI                      | 14.028.714,56  | 17.286.584,74 |               | 3.257.870,08  |  |
| 360                                                   | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                   | 2.644.381,34   | 2.287.105,09  |               | 347.276,25    |  |
| 361                                                   | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİTLERİ HESABI         | 22.390,26      | 22.390,26     |               |               |  |
| 362                                                   | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI      | 960.009,35     | 1.000.568,66  |               | 40.559,31     |  |
| 363                                                   | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATILIMLARI HESABI         | 5.458.690,76   | 5.458.690,76  |               |               |  |
| 369                                                   | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI               | 54.787,85      | 54.787,85     |               |               |  |
| 391                                                   | HESARLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI             | 1.098.457,04   | 1.098.457,04  |               |               |  |
| 500                                                   | SERMAYE HESABI                                    |                | 100.000,00    |               | 100.000,00    |  |
| 570                                                   | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI                      | 41.973.487,66  | 61.622.662,17 |               | 39.649.174,51 |  |
| 580                                                   | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI                    | 3.135.518,10   | 2.572.081,90  | 263.436,20    |               |  |
| 590                                                   | DÖNEM NET KARI HESABI                             | 3.419.850,25   | 10.080.759,83 |               | 6.670.909,58  |  |
| 591                                                   | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)                       | 6.091.690,74   | 3.135.518,10  | 2.956.172,64  |               |  |
| 600                                                   | YURTIÇI SATIŞLAR HESABI                           | 13.279.215,52  | 13.279.215,52 |               |               |  |
| 602                                                   | DİĞER GELİRLER                                    | 326.330,99     | 326.330,99    |               |               |  |
| 610                                                   | SATIŞTAN İADELER HESABI (-)                       | 3.438,26       | 3.438,26      |               |               |  |
| 612                                                   | DİĞER İNDİRLİMLER HESABI (-)                      | 212.951,36     | 212.951,36    |               |               |  |
| 622                                                   | SATILAN HİZMET MALİYETİ HESABI                    | 2.109.199,30   | 2.109.199,30  |               |               |  |
| 632                                                   | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI (-)                | 11.825.873,71  | 11.825.873,71 |               |               |  |
| 642                                                   | FAİZ GELİRLERİ HESABI                             | 4.259.150,00   | 4.259.150,00  |               |               |  |
| 649                                                   | DİĞER OLAGAN GELİR VE KARLARI HESABI              | 1.503,00       | 1.503,00      |               |               |  |
| 679                                                   | DİĞER OLAGANDIŞI GELİR VE KARLARI HESABI          | 0,06           | 0,06          |               |               |  |
| 690                                                   | DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI                     | 20.822.872,21  | 20.822.872,21 |               |               |  |
| 692                                                   | DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI                 | 9.627.082,22   | 9.627.082,22  |               |               |  |
| 740                                                   | HİZMET ÜRETİM MALİYETİ HESABI                     | 2.109.199,30   | 2.109.199,30  |               |               |  |
| 741                                                   | HİZMET ÜRETİM MALİYETİ YANSITMA HESABI            | 2.109.199,30   | 2.109.199,30  |               |               |  |
| 770                                                   | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI                    | 11.825.873,71  | 11.825.873,71 |               |               |  |
| 771                                                   | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI           | 11.825.873,71  | 11.825.873,71 |               |               |  |
| 800                                                   | BÜTÇE GELİRLERİ HESABI                            | 16.731.731,50  | 16.731.731,50 |               |               |  |
| 865                                                   | GELİR YANSITMA HESABI                             | 16.720.731,50  | 16.720.731,50 |               |               |  |
| 810                                                   | BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER HESABI         | 216.356,78     | 216.356,78    |               |               |  |
| 830                                                   | BÜTÇE GİDERLERİ HESABI                            | 13.947.947,55  | 13.947.947,55 |               |               |  |
| 835                                                   | GİDER YANSITMA HESABI                             | 13.947.947,55  | 13.947.947,55 |               |               |  |
| 855                                                   | BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI                   | 30.668.679,05  | 30.668.679,05 |               |               |  |
| 900                                                   | ALINAN TEMİNATLAR HESABI                          | 269.726,00     | 179.956,00    | 89.770,00     |               |  |
| 901                                                   | ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI                 | 179.956,00     | 269.726,00    |               | 89.770,00     |  |
| 940                                                   | DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI                         | 0,14           |               | 0,14          |               |  |

| H.Kod | Hesap Adı                            | Borç                  | Alacak                | Borç Kalanı          | Alacak Kalanı        |
|-------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 941   | DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKI HESABI    |                       | 0,14                  |                      | 0,14                 |
| 970   | KULLANILACAK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI | 78.121.633,02         | 78.121.633,02         |                      |                      |
| 971   | BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI              | 83.678.200,00         | 83.678.200,00         |                      |                      |
| 975   | ÖDENEKLİ GİDERLER HESABI             | 13.946.083,15         | 13.946.083,15         |                      |                      |
| 980   | GİDER TAHHÜTLERİ HESABI              | -2.549.425,65         | 2.549.425,65          | 2.272.202,73         |                      |
| 981   | GİDER TAHHÜTLERİ ALACAKI HESABI      | 2.549.425,65          | 2.549.425,65          |                      | 2.272.202,73         |
|       | <b>TOPLAM</b>                        | <b>601.957.469,94</b> | <b>601.957.469,94</b> | <b>61.739.710,69</b> | <b>61.739.710,69</b> |

Düzenleyen

Muhasebe Yetkilisi Yrd.

Muhasebe Yetkilisi

Adı Soyadı

Adı Soyadı

Adı Soyadı

Tarih: 31/12/2021

Tarih: 31/12/2021

Tarih: 31/12/2021

İmza

İmza

İmza

## 2021 Yılı Gelir Tablosu

### DÖNER-SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

İşletme Kodu / Adı : 39970600 / Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi

01/01/2021

31/12/2021

|                                                       | 2021                 |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>A- BRÜT SATIŞLAR</b>                               | <b>13.805.548,51</b> |
| 1- Yurt İçi Satışlar                                  | 13.279.215,52        |
| 2- Yurt Dışı Satışlar                                 | 0,00                 |
| 3- Dönüşüm Gelirleri                                  | 0,00                 |
| 4- Diğer Gelirler                                     | 326.330,99           |
| <b>B- SATIŞ İNDİRLERİ (-)</b>                         | <b>216.389,62</b>    |
| 1- Satıştan İndeler (-)                               | 3.438,26             |
| 2- Satış İskontoları (-)                              | 0,00                 |
| 3- Diğer İndirimler (-)                               | 212.951,36           |
| <b>C- NET SATIŞLAR</b>                                | <b>13.389.156,89</b> |
| <b>D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>                     | <b>2.109.199,30</b>  |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)                      | 0,00                 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)                 | 0,00                 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)                        | 2.109.199,30         |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-)                      | 0,00                 |
| <b>BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI</b>                      | <b>11.279.957,59</b> |
| <b>E- FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>                      | <b>11.825.873,71</b> |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)              | 0                    |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)          | 0,00                 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-)                        | 11.825.873,71        |
| 4-Dönüşüm Giderleri (-)                               | 0,00                 |
| <b>FAALİYET KARI VEYA ZARARI</b>                      | <b>-545.916,12</b>   |
| <b>F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR</b> | <b>4.280.853,00</b>  |
| 1- Faiz Gelirleri                                     | 4.259.150,00         |
| 2- Konusu Kalmayan Karşılıklar                        | 0,00                 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Karları                        | 0,00                 |
| 4- Kambiyo Karları                                    | 0,00                 |
| 5- Reeskont Faiz Gelirleri                            | 0,00                 |
| 6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar                       | 1.503,00             |

|                                                              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-)         | 0,00         |
| 1- Karşılık Giderleri (-)                                    | 0,00         |
| 2- Menkul Kıymet Satış Zararları (-)                         | 0,00         |
| 3- Kambiyo Zararları (-)                                     | 0,00         |
| 4- Reeskont Faiz Giderleri (-)                               | 0,00         |
| 5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar                            | 0,00         |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR                                     | 3.714.730,84 |
| H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR                                | 0,00         |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karları                             | 0,00         |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar                          | 0,00         |
| I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)                          | 0,00         |
| 1- Çalışmayan Kısm Gider ve Zararları (-)                    | 0,00         |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)                       | 0,00         |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararları (-)                   | 0,00         |
| DÖNEM KAR VEYA ZARARI                                        | 3.714.730,84 |
| J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YABANCI KÜMLÜK KARŞILIKLARI (-) | 0,00         |
| DÖNEM NET KARI VEYA ZARAR                                    | 3.714.730,84 |

## **BİRİMLERİN GERCEKLEŞTİRDİKLERİ FAALİYETLER**

### **HUKUK FAKÜLTESİ:**

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri      | 503.798,45 |
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 1.695,76   |
| Sınav Hizmeti Gelirleri       | 422.983,05 |

### **İSTATİSTİK DANIŞMANLIK MERKEZİ:**

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri      | 551.686,73 |
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 26.201,71  |
| Sınav Hizmeti Gelirleri       | 434.956,66 |
| Analiz Gelirleri              | 20.323,73  |

### **YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU:**

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 20.000,00 |
| Sınav Hizmeti Gelirleri       | 40.640,45 |

### **DİL EĞİTİMİ UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ:**

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Kurs Gelirleri           | 2.085.099,18 |
| Eğitim Hizmeti Gelirleri | 2.556.110,00 |
| Sınav Hizmeti Gelirleri  | 254.496,76   |

### **SAĞLIK BİLİMLERİ ENSTİTÜSÜ:**

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 49.352,90 |
|-------------------------------|-----------|

**DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ:**

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| Öğretim Üyesi Kurumsal Sözleşme Gelirler | 1.564.399,23 |
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri            | 972.511,72   |

**MÜHENDİSLİK VE DOĞA BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:**

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 1.205.491,45 |
|-------------------------------|--------------|

**GELENEKSEL VE TAMAMLAYICI TIP UYG. VE ARA. MERK.:**

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri      | 1.864.407,51 |
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 16.974,58    |

**SİYASAL BİLGİLER FAKÜLTESİ:**

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri      | 29.821,80 |
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 3.389,83  |

**İSLAMİ İLİMLER FAKÜLTESİ:**

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri | 92.235,86 |
| Sınav Hizmeti Gelirleri  | 78.177,57 |

**İNSAN VE TOPLUM BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:**

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 6.334,88 |
| Sınav Hizmeti Gelirleri       | 4.779,66 |

**HİPPOTERAPİ UYGULAMA VE ARASTIRMA MERKEZİ:**

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Danışmanlık Hizmeti Gelirleri | 3.000,00 |
|-------------------------------|----------|

**MERKEZİ ARASTIRMA LABORATUVARI:**

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri | 71.021,37  |
| Ölçüm Gelirleri                  | 12.801,02  |
| Tahlil ve Analiz Gelirleri       | 104.769,60 |

**EKOLOJİK UYGULAMA VE ARASTIRMA MERKEZİ:**

|                                                                                                   |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Milli Park, Tabiat Parkı, Tabiat<br>Koruma Alanı ve Tabiat<br>Anıtlarından Elde Edilecek Gelirler | 3.976,28 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|

**HALK SAĞLIĞI ENSTİTÜSÜ:**

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Eğitim Hizmeti Gelirleri | 277.777,78 |
|--------------------------|------------|

## 2- Temel Mali Tablolara İstin Açıklamalar

Üniversitemizin 2020 yılında içerisinde döner sermaye kapsamında gerçekleştirmiş olduğu faaliyetler sonucu 2021 yılı Bilançosu, Kesin Mizanı ve Gelir Tablosu gelir ve giderleri 1.1. Bütçe gider ve 1.2 Bütçe gelir tablolarında sunulmuştur.

## 3- Mali Denetim Sonuçları

2020 yılı Sayıştay Denetim Raporu'nda herhangi bir kişi borcu veya kamu zararı tespit edilmemiş olup 2021 yılı Sayıştay Denetim Raporu henüz tamamlanmamıştır. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün 2020 yılı bütçe gelir ve gider dengesi gözlemlenmiştir.

## IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

### A- Üstünlükler

- 1- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü olarak dinamik ve hızlı hareket eden bir yapıya sahip olmamız.
- 2- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün mali işlemlerinin yapıldığı DMİS programının işletmemizin programa entegrasyonumuzun hızlı ve kolay olması.
- 3- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün hızlı ve etkili karar alma sürecinin işletilmesi.

### B- Zayıflıklar

- 1- Personel eksikliği

### C- Değerlendirme

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü kendinden emin bir şekilde geleceğe güvenle bakarak örnek bir döner sermaye işletmesi olmayı kendisine görev edinmiştir. 2020-2021 yılında dünyayı etkileyen COVID-19 pandemisi nedeniyle birimlerimizin gerçekleştirdiği faaliyetler önceki yıllara nazaran daha düşük gerçekleşmiş olmasına rağmen bütçe gerçekleşme rakamlarının artarak gelecek yıllarda diğer yükseköğretim kurumları döner sermaye işletme müdürlüklerine örnek bir döner sermaye işletmesi olacağımızın kamuoyu tarafından bilinmesini isteriz.

## V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

- Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün personelinin hizmet içi eğitimlere katılımının sağlanarak güncel mevzuat hakkında bilgi sahibi olmasının sağlanması,
- Personel eksikliğinin giderilmesi için gelecek yıllarda Kurum kadrosuna alınacak personelden gerekli ve yeterli sayıda personelin Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nde görevlendirilmesinin İşletme Müdürlüğümüzün kurumsal yapısını güçlendireceği düşünülmektedir.

## KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak yetkim dâhilinde;

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

Bu raporda açıklanan faaliyetler için bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların, planlanmış amaçlar doğrultusunda ve yasal ve mali yönetim ilkelerine uygun olarak kullanıldığını ve iç kontrol sisteminin işlemlerin yasal ve düzenliliğine ilişkin yeterli güvenceyi sağladığını bildiririm.

Bu güvence, üst yönetici olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller, iç denetçi raporları ile Sayışta raporları gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.

Burada raporlanmayan idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim: 16.02.2022

  
Prof. Dr. Sait OKUMUŞ  
Rektör Yardımcısı