AVRUPA BİRLİĞİ EĞİTİM VE GENÇLİK PROGRAMLARI MERKEZİ BAŞKANLIĞI (TÜRKİYE ULUSAL AJANSI) MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

KURUM :	11.75 - Avrupa Birliği Eğitim ve Gençlik Programları Merkezi Başkanlığı				YILI :2020
					TL
		CARI YIL (2020)			CARI YIL (2020)
		TL			TL
AKTİF			PASİF		
I	**DÖNEN VARLIKLAR**	**68.688.680,84**	III	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**324.972,90**
A	**HAZIR DEĞERLER**	**66.644.011,77**	C	**FAALİYET BORÇLARI**	**21.006,24**
102	Bankalar Hesabı	**1.412.956,63**	320	Bütçe Emanetleri Hesabı	21.006,24
103	Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri Hesabı (-)	-955.921,46	D	**EMANET YABANCI KAYNAKLAR**	**303.913,11**
105	Döviz Hesabı	66.187.036,82	330	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	85.212,40
106	Döviz Gönderme Emirleri Hesabı (-)	-60,22	333	Emanetler Hesabı	218.700,71
C		**0,00**	G	**ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**53,55**
120	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	0,00	360	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	53,55
126	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	0,00	361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	0,00
E	**DİĞER ALACAKLAR**	**200.847,59**	H		**0,00**
140	Kişilerden Alacaklar Hesabı	200.847,59	372	İhbar ve Kıdem Tazminatı Karşılığı	0,00
F	**STOKLAR**	**1.203.274,51**	IV	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**0,00**
150	İlk Madde ve Malzemeler	1.203.274,51	H		**0,00**
G	**ÖN ÖDEMELER**	**640.546,97**	472	İhbar ve Kıdem Tazminatı Karşılığı	0,00
160	İŞ AVANS ve KREDİLERİ HESABI	0,00	V	**ÖZ KAYNAKLAR**	**71.274.070,57**
161	Personel Avansları Hesabı	640.546,97	A	**NET DEĞER**	**22.377.854,71**
II	**DURAN VARLIKLAR**	**2.910.362,63**	500	Net Değer Hesabı	22.377.854,71
C		**89.904,40**	H	**GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI**	**15.992.771,04**
226		89.904,40	570	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	15.992.771,04
F	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**2.820.458,23**	I	**GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI**	**-10.430.497,39**
253	Tesis, Makine ve Cihazlar	527.946,65	580	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı (-)	-10.430.497,39
255	Demirbaşlar Grubu	13.214.264,36	J	**DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI**	**43.333.942,21**
257	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	**-10.921.752,78**	590	Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı	43.333.942,21
G	**MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**	**0,00**	591	Dönem Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı (-)	0,00
260	Haklar Hesabı	424.083,19		**PASİF TOPLAMI**	**71.599.043,47**
268	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-424.083,19			
	AKTİF TOPLAMI	**71.599.043,47**			

Bilanço Dipnotları :

900	Gönderilecek Bütçe Ödenekleri Hesabı	1.162.978.136,00
901	Bütçe Ödenekleri Hesabı	1.160.978.136,00
902	Bütçe Ödenek Hareketleri Hesabı	2.000.000,00
903	Kullanılacak Ödenekler Hesabı	1.121.588.668,82
905	Ödenekli Giderler Hesabı	1.121.588.668,82
910	Teminat Mektupları Hesabı	1.847.680,28
911	Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı	1.847.680,28

FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

KURUM : 11.75 - Avrupa Birliği Eğitim ve Gençlik Programları Merkezi Başkanlığı — **YILI :2020**

TL

HESAP KODU	Kod1	GİDERİN TÜRÜ	CARI YIL (2020) TL
630	01	Personel Giderleri Hesabı	18.483.100,55
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Hesabı	2.676.970,22
630	03	Mal ve Hizmet Giderleri Hesabı	12.528.523,06
630	05	Cari Transferler	1.082.419.680,81
630	11	Değer ve Miktar Değişim Giderleri	24.765.034,32
630	13	Amortisman Giderleri	2.102.788,70
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	201.798,57
630	99		0,00
T O P L A M			1.143.177.896,23

HESAP KODU	Kod1	GELİRİN TÜRÜ	CARI YIL (2020) TL
600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11.300,00
600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.128.645.124,61
600	05	Diğer Gelirler	3.059.210,66
600	11	Değer ve Miktar Değişim Gelirleri	54.796.203,17
600	90		0,00
T O P L A M			1.186.511.838,44

	CARI YIL (2020)
GİDER TOPLAMI	1.143.177.896,23
GELİR TOPLAMI	1.186.511.838,44
FAALİYET SONUCU	43.333.942,21

MALİ DİPNOTLAR

Ajansımızın Başkanlık Bütçesi ve Program Hesapları olmak üzere ikili bir mali yapısı bulunmaktadır.

Mali Yapı

Başkanlık bütçesi ve Program Hesapları olmak üzere ikili bir sistem üzerine kuruludur.

Başkanlık Bütçesi

Başkanlık bütçesi, Başkanlığın idari giderleri, Program katılım bedelleri ve ilave Program katkılarına ilişkin giderler ile bunlara ilişkin gelir tahminlerinden oluşmaktadır. Bütçeleme ise analitik bütçe sistemine paralellik arz eden finansman ve ekonomik sınıflandırmaya göre hazırlanmakta ve uygulanmaktadır. Hesap dönemi Başkanlık bütçesi için takvim yılıdır.

Program Hesapları

Program hesapları Başkanlık bütçesi dışında takip edilmektedir. Hesapların hukuki dayanağı, kapsamı, süresi, finansmanı, uygulama usul ve esasları imzalanan program hibe anlaşması ile oluşmaktadır. Her bir program ayrı bir hesapta izlenmektedir. Hesapta yer alan fonun kullanımı, hesabın işleyişi, muhasebesi ve raporlanması hibe anlaşmasında yer alan usullere göre takip edilmekte ve söz konusu hesapların Başkanlık bütçesi ve muhasebesiyle bağlantısı bulunmamaktadır. Dolayısıyla muhasebe ve raporlama işlemleri tamamen ayrı yürütülmekte, yevmiye kayıtları ayrı tutulmakta ve ödeme/iade işlemleri ayrı bir banka hesabı vasıtasıyla gerçekleştirilmektedir.

Hesap dönemi Program hesaplarında ise hesap dönemi program hibe anlaşmasında ilgili program için açıkça belirtilen süredir. Program hesap dönemi uygulama yılı anlaşmasıyla başlamakta ancak ilgili proje için yapılan ilk ödemeden sonra projenin tamamlanması, incelenmesi, nihai ödemeler veya iade gibi süreçlerinin birden fazla yılı kapsaması nedeniyle sonu tam belirlenemeyen ve komisyonca bu şekilde olması uygun görülen yıllara yaygın dönemleri kapsamaktadır. Hatta program hesapları, hibe iadelerinin tamamı iade alınana veya ilgili alacaktan feragat edilene kadar açık tutulabilmektedir.

Her bir program ayrı bir hesapta izlenmektedir. Program hesap dönemi uygulama yılı anlaşmasıyla başlamakta ancak program içindeki ilgili proje için yapılan ilk ödemeden sonra projenin tamamlanması, incelenmesi, nihai ödemeler veya iade gibi süreçlerinin birden fazla yılı kapsaması nedeniyle sonu tam belirlenemeyen ve Komisyonca bu şekilde olması uygun görülen yıllara yaygın dönemleri kapsamaktadır.

2020 yılı için Erasmus+ Programı için belirlenen program katılım bedeli 135.000.000,00.- Avrodur. Avrupa Dayanışma Programı için ise 7.300.000,00.- Avro dur. IPA fonlarından karşılanması öngörülen tutar ise Erasmus+ Programı için 63.000.000,00.- Avro, Avrupa Dayanışma Programı için ise 4.745.000.- Avrodur.
Program katılım bedelinin ödenmesini takiben imzalanan 2020 yılı hibe anlaşması imzalanmış ve 2020 yılı Erasmus ve Avrupa Dayanışma Programı için anlaşma ile belirlenen tutarların % 70 hesaplarımıza aktarılmıştır.

2020 yılı anlaşması kapsamında
Toplam Tahsis Edilen Hibe : 146.892.666 Avro
Detayları:
Başkanlık Bütçesi İdari Giderler Katkısı : 6.840.139 Avro
Yükseköğretim KA1 Projeleri için İdari Giderler Katkısı : 9.606 Avro
Avrupa Dayanış Programı İdari Giderler Katkısı: 494.367 Avro
Eurodesk Projesi AB Katkısı : 144.259 Avro
Ecvet Projesi AB Katkısı : 45.000 Avro
Erasmus+ Program Hibesi: 133.244.075 Avro
Avrupa Dayanışma Programı Hibesi: 6.115.220Avro
Toplam Tahsis Edilen Hibe : 146.892.666 Avro

PROGRAM ADI **ERASMUS PLUS PROGRAMI**

PROGRAM YILI*	TAHSİS EDİLEN BÜTÇE (€)	HİBE ÖDEME TOPLAMI (31.12.2020 İTİBARİ İLE) (€)	TOPLAM ALACAK TAHSİLATI (€) 31.12. 2020 İTİBARİ İLE **	ALACAK BAKİYESİ (€)
2016	102,966,694.14	98,979,602.52	3,977,129.10	172,458.09
2017	104,683,415.80	101,590,988.64	2,794,357.83	52,238.86
2018	111,505,452.45	103,906,839.32	846,968.15	236,272.12
2019	118,577,687.70	98,705,033.38	398,213.28	207,861.77
2020	134,102,052.70	80,861,939.36	0.00	0.00

* Her program yılı 4 takvim yılıdır.
** Alacak tahsilatında gecikme faizi dahildir.

PROGRAM ADI **AVRUPA DAYANIŞMA PROGRAMI (ESC)**

PROGRAM YILI	TAHSİS EDİLEN BÜTÇE (€)	AVRUPA KOMİSYONUNDAN AKTARILAN HİBE TUTARI (31.12.2020 İTİBARİ İLE) (€)	HİBE ÖDEME TOPLAMI (31.12.2020 İTİBARİ İLE) (€)	TOPLAM ALACAK TAHSİLATI (€) 31.12. 2020 İTİBARİ İLE	ALACAK BAKİYESİ (€) 31.12.2020 İTİBARİ İLE
2019	5,954,761.00	5,598,060.80	4,338,503.79	7,904.00	0.00
2020	6,121,302.30	4,280,654.00	2,099,697.28	0.00	0.00

Not: Her Program yılı 4 takvim yılıdır.

PROGRAM ADI **EURODESK VE ECVET**

PROGRAM ADI	TAHSİS EDİLEN BÜTÇE (€)	TOPLAM HARCAMA (€) 31.12.2020 İTİBARİ İLE
EURODESK*	240,432.00	226,249.35
ECVET**	50,000.00	27,383.76
ESC 2019 BAŞKANLIK BÜTÇESİ***	492,674.00	258,728.85
ESC 2020 BAŞKANLIK BÜTÇESİ***	494,367.00	207,521.96

* Eurodesk Programında bütçe ve toplama harcamada Avrupa Komisyonu katkısı %60 Ajans katkısı %40 dır.

**Ecvet Programında bütçe ve toplama harcamada Avrupa Komisyonu katkısı %90 Ajans katkısı %10 dur.

*** ESC 2019 VE ESC 2020 Başkanlık Bütçesi bütçe ve toplama harcamada Avrupa Komisyon katkısı % 100'dür.