SİİRT ÜNİVERSİTESİ

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Temmuz - 2017

İ Ç İ N D E K İ L E R

	Sayfa No
SUNUŞ	3
GİRİŞ	4
I-OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	5
A-BÜTÇE GİDERLERİ	7
01-Personel Giderleri	7
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Ödemeleri	8
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9
05-Cari Transferler	9
06-Sermaye Giderleri	10
B-BÜTÇE GELİRLERİ	10
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
05-Diğer Gelirler	12
C-FİNANSMAN	13
II-OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	13
III-TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	18
A-BÜTÇE GİDERLERİ	18
B-BÜTÇE GELİRLERİ	19
C-FİNANSMAN	19
IV-TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	20

S U N U Ş

Üniversitemiz bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan **"2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu"** 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde yer alan "Genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar." hükmü uyarınca hazırlanmıştır.

Hazırlanan Üniversitemiz Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile hizmetlerin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın sağlanması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunu gerçekleştirebilmesi amaçlanmıştır.

Üniversitemizin Ocak - Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları, Temmuz - Aralık dönemine ilişkin beklenti ve hedefleri ile faaliyetlerinin yer aldığı "2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyuna saygıyla sunulur.

Prof. Dr. Murat ERMAN

Rektör

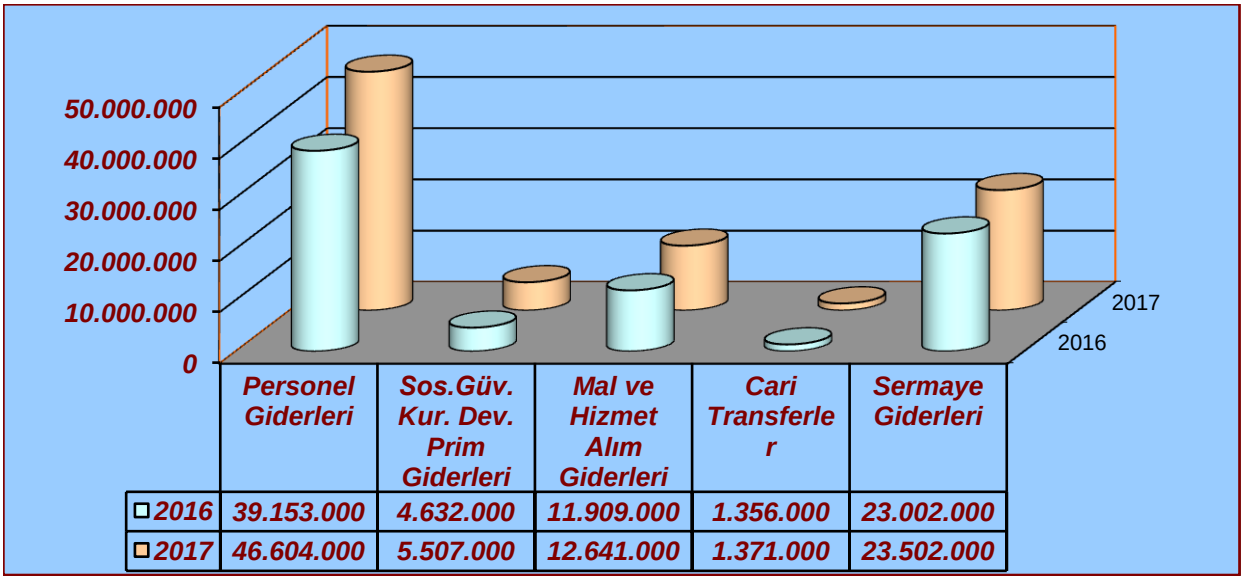
GİRİŞ

Kamu kurumlarının gelir gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 2017 Yılı Merkezi Yönetim Geçici Bütçe Kanunu 24 Aralık 2016 tarihli Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Bütçe Kanunu ile Üniversitemiz için 2017 mali yılında, 87.123.000,00 TL hazine katkısı, 1.423.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve 1.079.000,00 TL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 89.625.000,00 TL gelir öngörülmüştür.

EKONOMİK KODA GÖRE 2017 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIM TABLOSU

EKONOMİK KOD	*ÖDENEK TUTARI*
01- Personel Giderleri	*46.604.000,00*
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	*5.507.000,00*
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	*12.641.000,00*
05- Cari Transferler	*1.371.000,00*
06- Sermaye Giderleri	*23.502.000,00*
TOPLAM	***89.625.000,00***

2017 yılı bütçe ödeneğinin ekonomik kod düzeyinde gider kalemleri itibariyle dağılımı bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



I. OCAK–HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemiz 2017 yılı bütçe başlangıç ödeneği 89.625.000,00 TL olarak belirlenmiştir. 2016 yılının ilk altı ayında 41.387.609,00 TL ödenek kullanılırken, 2017 yılının ilk altı ayında ise bu oran %8.056 artışla 44.721.960,00 TL olmuştur. Bütçe tertiplerine göre ilk altı aylık harcama tablosu aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK KOD DÜZEYİNDE GEÇEN YIL İLE KARŞILAŞTIRMALI İLK ALTI AYLIK BÜTÇE HARCAMA TABLOSU

EKONOMİK KOD	*2016 YILI HARCAMA*	*2017 YILI HARCAMA*	*ARTIŞ ORANI (%)*
01-Personel Giderleri	*22.796.856*	*25.073.978*	*10*
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Primi Giderleri	*2.756.426*	*2.990.363*	*8,5*
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	*6.956.782*	*7.379.981*	*6.08*
05- Cari Transferler	*676.280*	*565.667*	*-16,35*
06- Sermaye Giderleri	*8.201.266*	*8.711.972*	*6,22*
TOPLAM	***41.387.609***	***44.721.960***	***8.06***

Üniversitemiz 2017 yılı ilk altı aylık bütçe giderlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda verilmiştir.

OCAK AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	4.628.628
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	604.673
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	315.144
05- Cari Transferler	0
06- Sermaye Giderleri	0
TOPLAM	***5.548.445***

ŞUBAT AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	4.288.741
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	541.908
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.228.030
05- Cari Transferler	116.135
06- Sermaye Giderleri	909.216
TOPLAM	***7.084.030***

MART AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	3.958.219
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	453.753
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.288.399
05- Cari Transferler	112.383
06- Sermaye Giderleri	1.767.824
TOPLAM	***7.580.577***

NİSAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	*4.284.326*
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	*479.698*
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	*1.540.030*
05- Cari Transferler	*112.383*
06- Sermaye Giderleri	*1.269.221*
TOPLAM	***7.685.657***

MAYIS AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	*4.036.860*
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	*461.263*
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	*1.429.723*
05- Cari Transferler	*112.383*
06- Sermaye Giderleri	*2.327.366*
TOPLAM	***8.367.595***

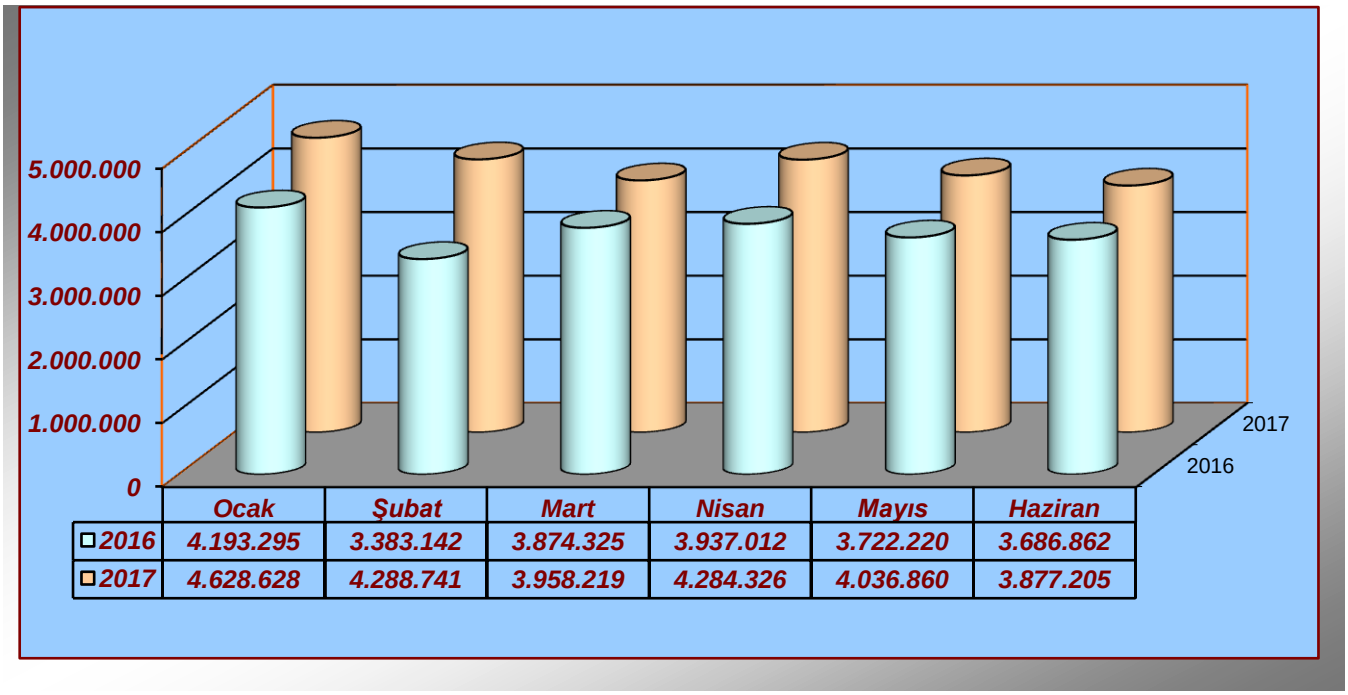
HAZİRAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	*HARCAMA*
01-Personel Giderleri	*3.877.205*
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	*449.069*
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	*1.578.655*
05- Cari Transferler	*112.383*
06- Sermaye Giderleri	*2.438.345*
TOPLAM	***8.455.657***

A. BÜTÇE GİDERLERİ

01-Personel Giderleri

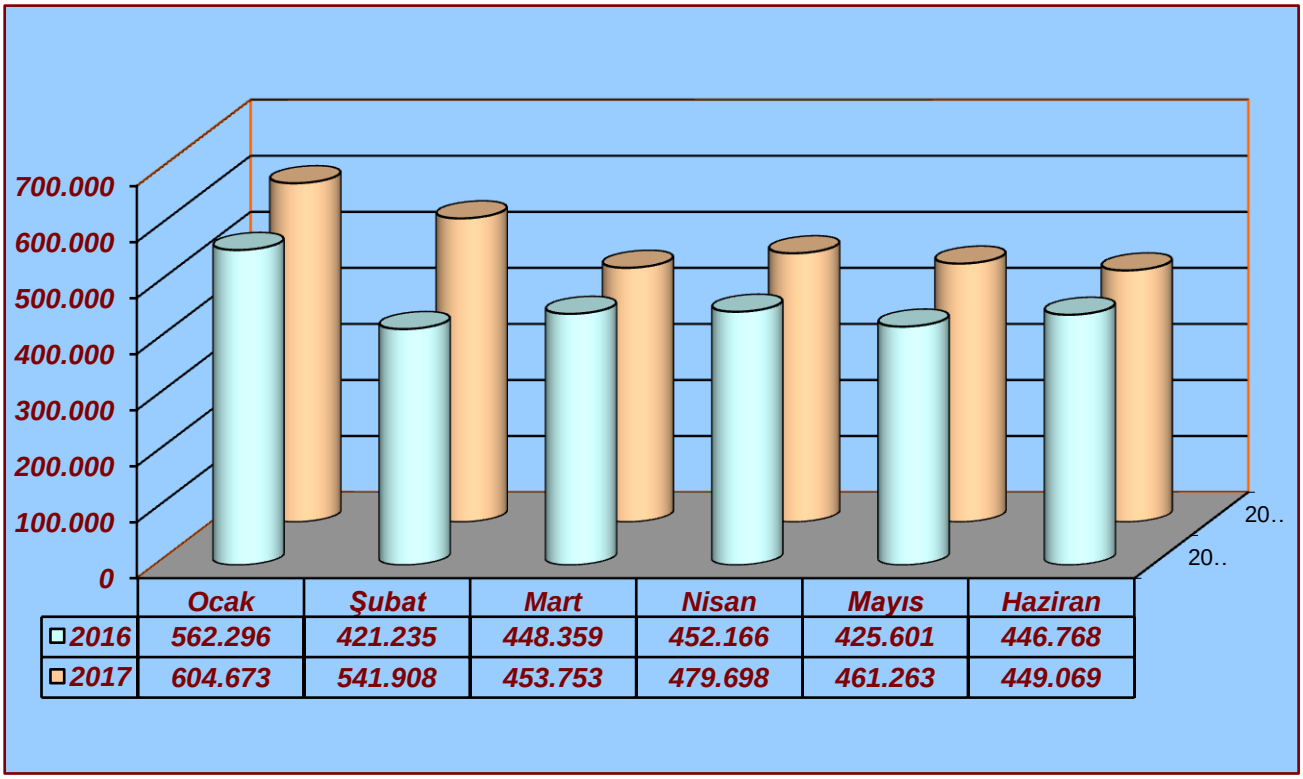
2016 yılının ilk altı ayında Personel Giderleri bütçe tertibinde 22.796.856 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % 10 oranında artışla 25.073.978 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 52,08 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 53.80 olmuştur. Personel Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleşmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	4.193.295	3.383.142	3.874.325	3.937.012	3.722.220	3.686.862
2017	4.628.628	4.288.741	3.958.219	4.284.326	4.036.860	3.877.205

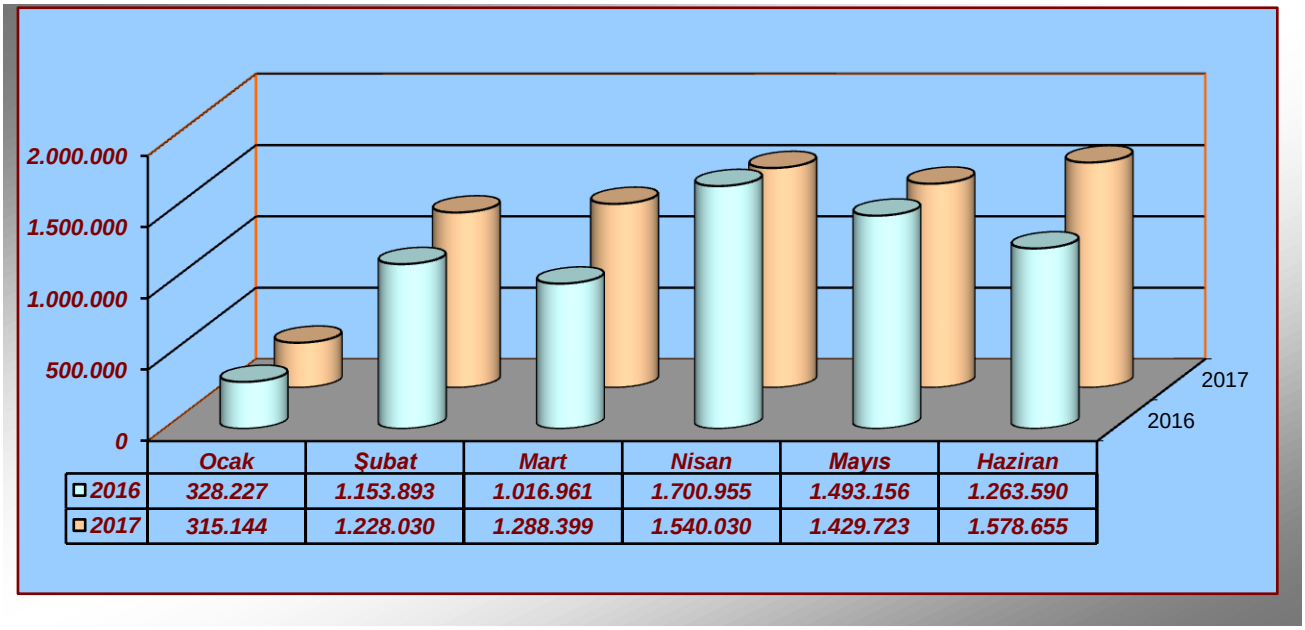
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında 2.756.426 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % 8,49 oranında artışla 2.990.363 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 53,20 iken 2017 yılının ilk altı ayında % 54,30 olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	562.296	421.235	448.359	452.166	425.601	446.768
2017	604.673	541.908	453.753	479.698	461.263	449.069

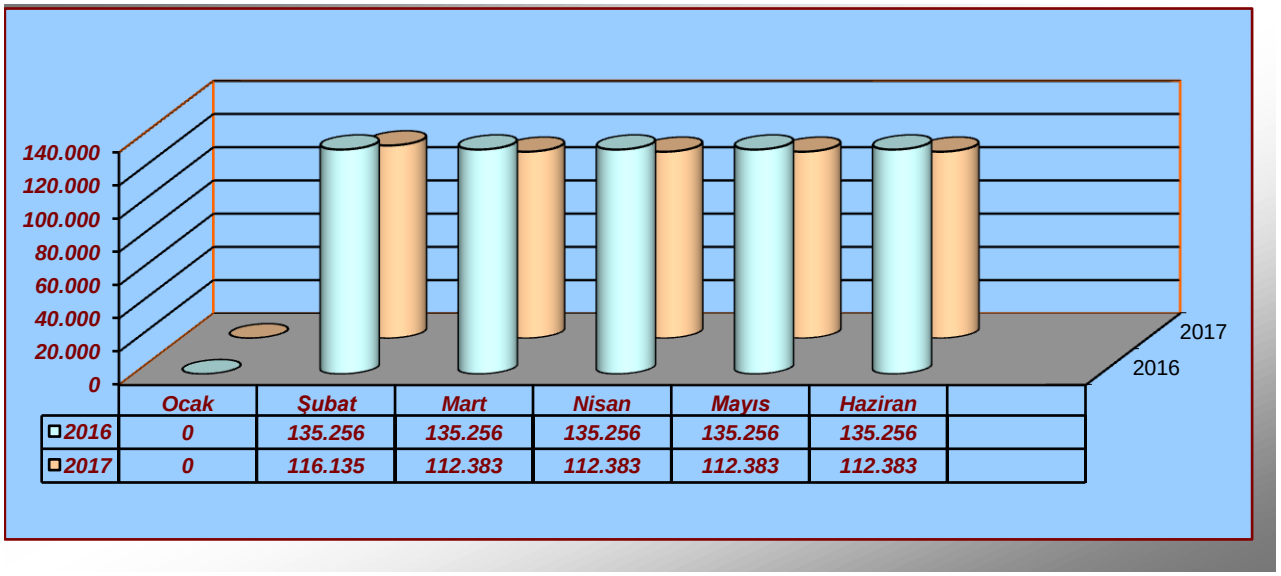
2016 yılının ilk altı ayında 6.956.782 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % 6,08 oranında artışla 7.379.981 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 41,56 iken 201 yılının ilk altı ayında ise % 58,38 olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	328.227	1.153.893	1.016.961	1.700.955	1.493.156	1.263.590
2017	315.144	1.228.030	1.288.399	1.540.030	1.429.723	1.578.655

05- Cari Transferler

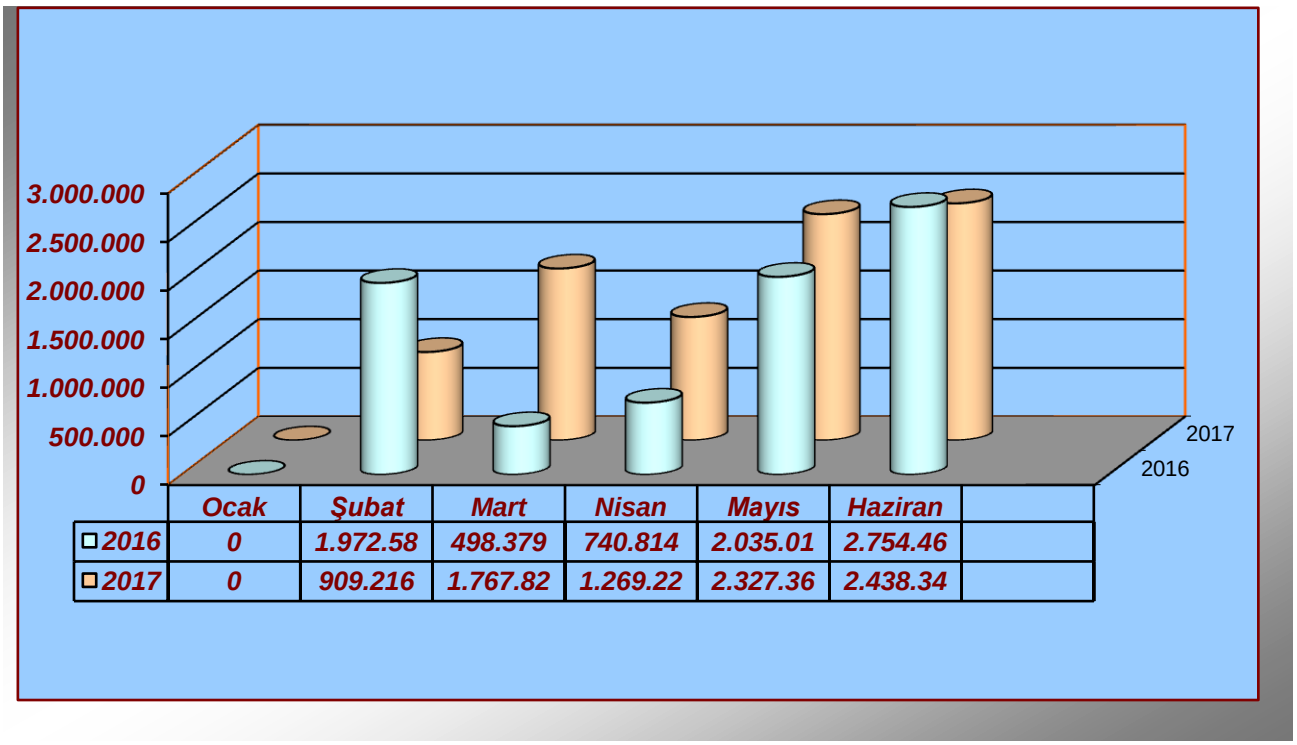
2016 yılının ilk altı ayında 676.280 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % -16,36 oranında azalışla 565.667 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 70,87 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 41,26 olmuştur. Cari Transferler tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran	
2016	0	135.256	135.256	135.256	135.256	135.256	
2017	0	116.135	112.383	112.383	112.383	112.383	

06- Sermaye Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında 8.201.266 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % 6,23 oranında artışla 8.711.972 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 34,07 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 37,07 olmuştur. Sermaye Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.



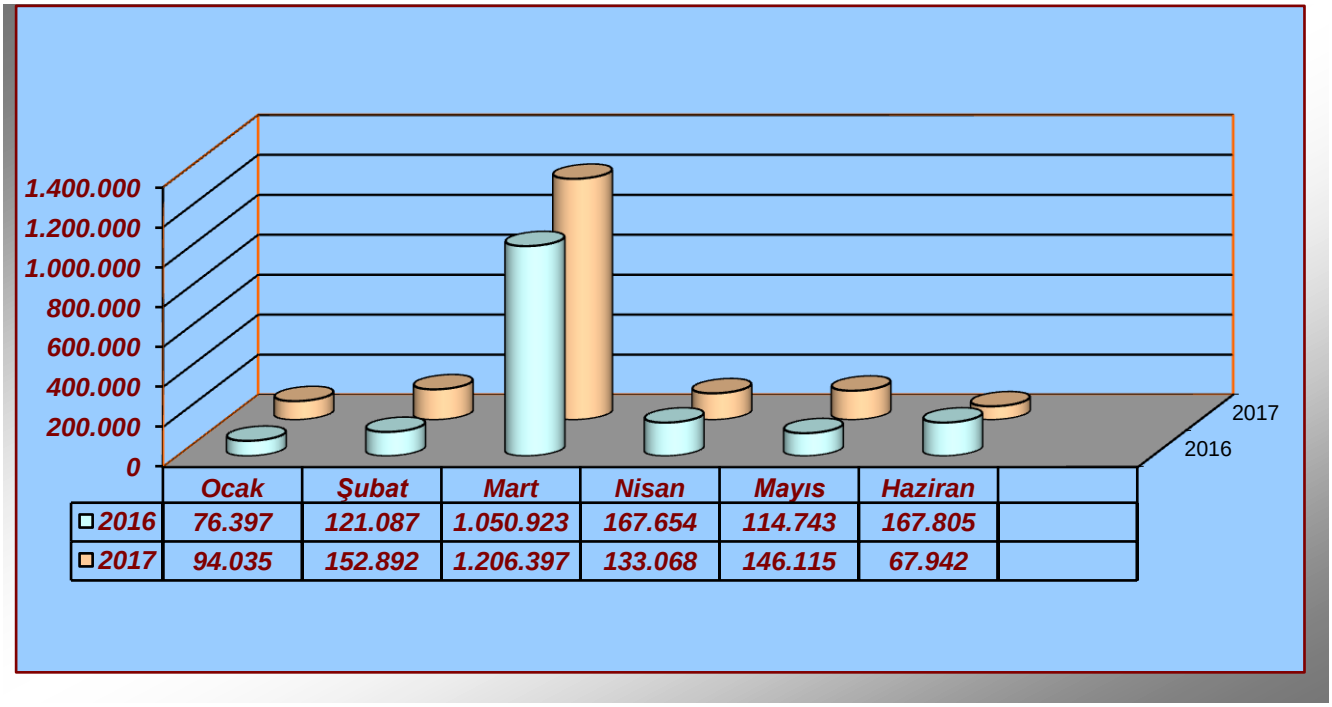
	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran	
2016	0	1.972.58	498.379	740.814	2.035.01	2.754.46	
2017	0	909.216	1.767.82	1.269.22	2.327.36	2.438.34	

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 89.625.000,00 TL gelir tahsis edilmiş olup, yılın ilk altı ayında 39.888.933 TL tahsilat gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir tahsilatının 37.804.435 TL' si hazine yardımı, 1.800.449 TL' si öz gelir ve 284.051 TL'si de diğer gelirlerden oluşmaktadır.

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

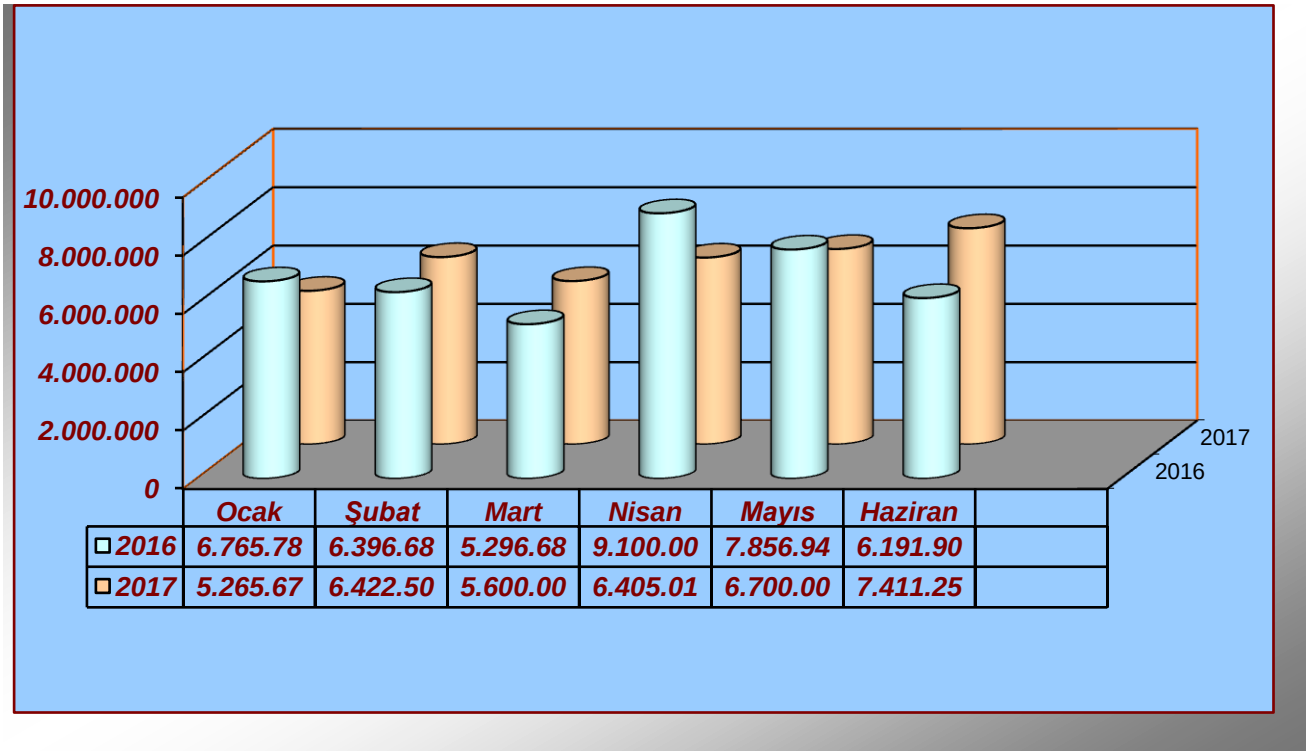
2016 yılının ilk altı ayında 1.698.615 TL öz gelir gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % 6 oranında artışla 1.800.449 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 44,70 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 126,52 olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	76.397	121.087	1.050.923	167.654	114.743	167.805
2017	94.035	152.892	1.206.397	133.068	146.115	67.942

04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

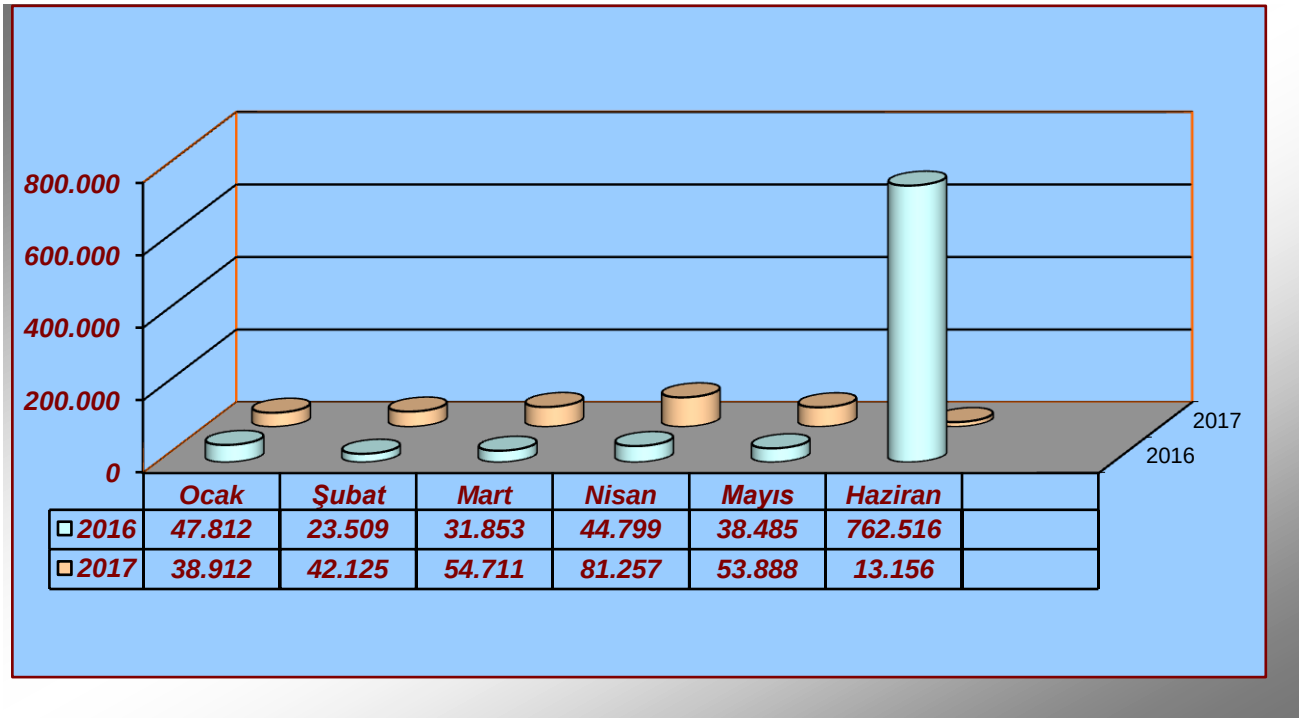
2016 yılının ilk altı ayında 41.608.000 TL gelir gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % -9,14 oranında azalışla 37.804.435 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 46,61 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 43,39 olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	6.765.78	6.396.68	5.296.68	9.100.00	7.856.94	6.191.90
2017	5.265.67	6.422.50	5.600.00	6.405.01	6.700.00	7.411.25

05- Diğer Gelirler

2016 yılının ilk altı ayında 948.975 TL gelir gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında % -70,07 oranında azalışla 284.050 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 44,33 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 26,33 olmuştur. Diğer Gelirlerin ilk altı aylık gerçekleşmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2016	47.812	23.509	31.853	44.799	38.485	762.516
2017	38.912	42.125	54.711	81.257	53.888	13.156

Üniversitemize tahsis edilen bütçe gelirlerinin yılın ilk altı ayındaki gelişimi aşağıda verilmiştir.

BÜTÇE GELİR TERTİBİ	*2017 YILI GELİR BÜTÇE TAHMİNİ*	*2017 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME*	*GERÇEKLEŞME (%)*
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	*1.423.000*	*1.800.449*	*126,52*
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	*87.123000*	*37.804.435*	*43,39*
05- Diğer Gelirler	*1.079.000*	*284.050*	*26,33*
TOPLAM	***89.625.000***	***39.888.933***	***44,51***

C. FİNANSMAN

Üniversitemiz 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen öz gelirlerden harcanmayan kısım ile yılı bütçe kanunu hükümleri gereği hazine yardımı tahakkuk artığının bir sonraki yıla net finansman olarak devri gerçekleştirilmektedir. 2017 yılında giderlerin finansmanı amacıyla borçlanma yapılmamıştır. 2016 yılından devreden net finansman tutarından Üniversitemiz birimlerinin hizmetlerinde kullanılmak üzere ihtiyaç duyulan ilgili bütçe tertiplerine 2017 yılı ilk altı ayında 5.021.317 TL ek ödenek kaydedilmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2017 yılı Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı (AHP), 5018 sayılı Kanunun 20'nci maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ocak-Haziran döneminde, Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Ayrıntılı Harcama Programındaki limitler dahilinde ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun harcama yapılmaktadır. Bu döneme ilişkin Akademik ve İdari hizmetlerin istenilen düzeyde ve kalitede sunulabilmesi amacıyla tahsis edilen kaynakların, bütçe ve gider mevzuatına uygun olarak etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasına devam edilecektir.

2016-2017 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GİDERLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Siirt Üniversitesi Bütçe Giderleri	2016 Bütçe Toplamı	2017 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2016 Ocak- Haziran Harcama	2017 Ocak- Haziran Harcama	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2016	2017
01 Personel Giderleri	39.153.000	46.604.000	22.796.856	25.073.978	52,08	53,80
02 Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	4.632.000	5.507.000	2.756.426	2.990.363	53,20	54,30
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11.909.000	12.641.000	6.956.782	7.379.981	41,56	58,38
05 Cari Transferler	1.356.000	1.371.000	676.280	565.667	70,87	41,26
06 Sermaye Giderleri	23.002.000	23.002.000	8.201.266	8.711.972	34,07	37,07

2016 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 41.387.609 TL ile bütçe kullanım oranı % 45,62 olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 44.721.961 TL ile kullanım oranı % 49,90 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2017 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre % 8,06 oranında arttığı görülmektedir.

2016-2017 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GELİRLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Gelir Tertibi	2016 Gerçekleşme Toplamı	2017 Başlangıç Ödeneği	2016 Ocak-Haziran Tahsilat	2017 Ocak-Haziran Tahsilat	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2016	2017
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.799.674	1.423.000	1.698.615	1.800.449	44,70	126,52
04 Alınan Bağ.ve Yrd.ile Özel Gel.	89.274.765	87.123.000	41.608.000	37.804.435	46,61	43,39
05 Diğer Gelirler	2.140.841	1.079.000	948.975	284.050	44,33	26,33

2016 yılı Haziran ayı sonu itibariyle gelir tahsilatı toplamı 44.255.590,00 TL ile gelir bütçesinin tahsilat oranı % 46,48 olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılının aynı döneminde ise bütçe gelirleri 39.888.933 TL ile tahsilat oranı % 44,51 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık gelirleri kıyaslandığında, 2017 yılı gelirlerinin bir önceki yıl gelirlerine göre % -9,87 oranında azaldığı görülmektedir.

Üniversitemizde, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı doğrultusunda hizmet sunulan kesimin beklentilerinin en kısa zamanda ve doğru şekilde karşılanabilmesi amacıyla 2011 yılında uygulamaya konulan Üniversitemiz İç Kontrol Eylem Planı'nın revize edilmesi için üst yöneticiden onay alınmış olup tüm birimlerde iş tanımları, iş süreçleri ve iş akış şemaları hazırlama çalışmalarına devam edilmektedir. Üniversitemiz birimlerine ait web sayfaları oluşturulmuş olup Elektronik Belge Yönetim Sistemine geçilmiştir.

AB Erasmus Ofisi tarafından yürütülen Öğrenci Öğrenim Hareketliliği, Öğretim Elemanı Ders Verme Hareketliliği ve Değişimin Organizasyonu ile ilgili faaliyetler, Rektörlüğümüz ile Avrupa Birliği Eğitim ve Gençlik Programları Merkezi Başkanlığı arasında imzalanan Hayat Boyu Öğrenme Programı kapsamında "Erasmus Hareketlilik Faaliyeti Hibe Sözleşmesi" çerçevesinde alınan hibe ile gerçekleştirilmektedir.

Yükseköğretim Kurumları Arasında Öğrenci ve Öğretim Üyesi Değişim Programına İlişkin Yönetmelik hükümleri doğrultusunda Farabi Değişim Programı Kurum Koordinasyon Ofisi; Yükseköğretim Kurumları Arasında Öğrenci ve Öğretim Üyesi Değişim Programı, üniversite ve yüksek teknoloji enstitüleri bünyesinde ön lisans, lisans, yüksek lisans ve doktora düzeyinde eğitim-öğretim yapan yükseköğretim kurumları arasında öğrenci ve öğretim üyesi değişim programına ilişkin işlemleri yürütmek üzere kurulmuş olup Mevlana Değişim Programı ile birlikte faaliyetlerine devam etmektedir.

Öte yandan 5018 sayılı Kanunun bütçe hazırlık ve uygulama süreçleri ile iç kontrol alanında kurumumuza yüklediği yeni görev ve sorumlulukları yerine getirebilmek amacıyla gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Etkin bir mali yönetim sisteminin oluşturulabilmesinin gereği olarak giderlerin öncelik verilmesi ve kaynakların bu önceliklere göre tahsisi esas alınmış, karar verme süreçlerini güçlendirmek, mali saydamlık ve hesap verilebilirliği artırmak amacıyla faaliyetler yürütülmüştür.

Yürütülen Projeler

1- Çeşitli Ünitelerin Etüt Projeleri

Bu proje ödeneği ile Üniversitemizde yapılacak olan yatırımların projeleri hazırlanmaktadır. Bu kapsamda Ocak-Haziran 2017 döneminde henüz harcama yapılmamıştır.

2- Kampus Altyapısı

Bu proje kapsamında 1. Etap Kampus Alt yapısı çalışmaları tamamlanmış olup geçici kabulü yapılmıştır. Ocak - Haziran 2017 döneminde Kampus Altyapısı projesi kapsamında Kezer Çayından Su Alma ve Terfi Merkezi İle Su Deposu Yapım İşi ihale edilerek geçici kabulü yapılmıştır. Bu projedeki harcama tutarı 216.211,99 TL olmuştur. Ayrıca Rektörlük Binası Önü Şelale Yapımı, Rektörlük Binası ve Kafeterya Binası Önündeki Üç Adet Betonarme Havuzunun Fıskiye İşleri ve İnşaat Tadilatı İle Mevcut İstinat Duvarlarının Kaplanması Yapım İşi ihale edilerek yapımına başlanmıştır.

3- Derslik ve Merkezi Birimler

İlahiyat Fakültesi İnşaatı ve Çevre Düzenleme yapım işi 13.07.2015 tarihinde ihale edilmiş olup, 18.01.2016 tarihinde yer teslimi yapılmış ve imalatlar devam etmektedir. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2017 döneminde 5.537.593,87 TL harcama yapılmıştır.

Ziraat Fakültesi İnşaatı ve Çevre Düzenleme yapım işi 21.05.2015 tarihinde ihale edilmiş 26.05.2015 tarihinde yer teslimi yapılmış ve imalatlar devam etmektedir. Bu proje kapsamında Ocak-Haziran 2017 döneminde 2.686.254,22 TL harcama yapılmıştır.

4- Muhtelif İşler

Bu proje kapsamında makine teçhizat, taşıt ve bilgi teknolojileri alımları için İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığına 3.900.000,00 TL ve büyük bakım onarım işleri için Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına 1.000.000,00 TL olmak üzere 2017 yılı bütçesine toplam 4.900.000,00 TL ödenek verilmiştir. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2016 döneminde toplam 245.1700,03 TL harcama yapılmıştır.

5- Yayın Alımı

Bu proje kapsamında basılı ve elektronik yayın alımları için Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığına 500.000,00 TL ödenek ayrılmış olup, 20.836,39 TL harcama yapılmıştır.

6- Lojman ve Sosyal Tesisler

Bu proje kapsamında 2017 yılı için 500.000,00 TL ödenek konulmuş olup, Ocak - Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

7- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Bu proje kapsamında Kapalı Spor Salonu yapım işi ile Sentetik Çim Saha yapım işi tamamlanmış olup hizmete girmiştir.. Bu proje kapsamında 2017 yılı için 2.000,00 TL ödenek konulmuş olup, Ocak - Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

8- Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları

Bu proje kapsamında 2017 yılı için 300.000,00 TL ödenek konulmuş olup, Ocak - Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

EĞİTİM

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2017 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2017 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM	HARCAMASI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+ , -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2016H034580	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	2017		100.000				100.000,					
2	2016H034590	Muhtelif İşler	2017		4.900.000,00				4.900.000,00					**245.170,03**
3	2009H032260	Kampüs Alt Yapısı	2019		40.000.000,00	**26.487.000,00**			4.000.000,00					**216.211,99,**
4	2009H032270	Derslik ve Merkezi Birimler	2019		140.000.000,00	**123.040.000,00**			13.500.000,00					**8.223.848,09**
5	2009H032280	Lojman ve Sosyal Tesis	2018		36.000.000,00	**25.412.000,00**			500.000,00					**0**
6	2016H034600	Yayın Alımı	2017		500.000				500.000,00					**0**
7	2016H035010	Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları	2018		15.000.000				0					
					236.500.000,00	**174.939.000,00**								**8.706.066,50**

EĞİTİM **SPOR**

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2016 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2016 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM	HARCAMASI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+ , -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	**2011H050220**	**Açık ve Kapalı Spor Tesisleri**	2018		**100.000,00**	**0**			2.000,00					
					100.000,00	**0**			**2.000,00**					
GENEL TOPLAM					**236.600.000,00**	**0**			**23.502.000**					**8.706.066,505**

III-TEMMUZ - ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 89.625.000 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Yeni kurulan Üniversitemizde yatırım projeleri (GAP) harcama süreci devam etmekte olup, ikinci altı aydaki harcamamızda artış olacağı tahmin edilmektedir.

01- Personel Giderleri

Temmuz-Aralık 2017 döneminde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin izin alınan kurum kadrolarına yapılacak yeni personel atamaları nedeniyle artış göstereceği ve ek ödeneğe ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2017 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısı artışına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi giderlerinde artış olacağı tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderler

Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün serbest bırakma oranlarına göre ödeneklerimizin harcaması yapılmakta olup, ikinci altı aylık dönemde bu harcamada artış olacağı ve ayrılan ödeneğin tamamının kullanılacağı tahmin edilmektedir.

05- Cari Transferler

Personele yapılan öğle yemeği yardımı, SGK' ya ödenen emekli ikramiyesi karşılıkları ile makam tazminatları, SGP karşılıkları ödemelerinden dolayı ikinci altı aylık dönemde mevcut ödeneğin harcanacağı tahmin edilmektedir.

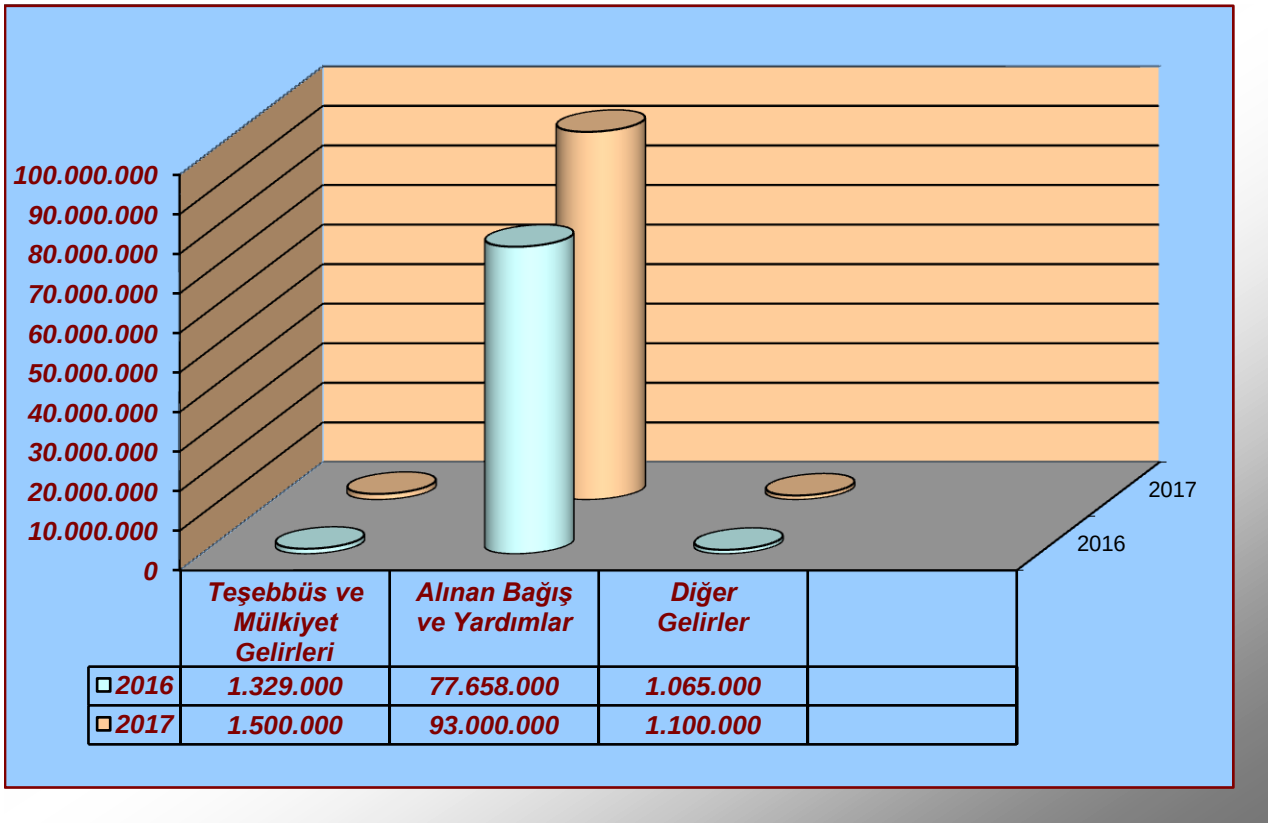
06- Sermaye Giderleri

2010 yılında yapımına başlanmış olan derslik ve merkezi birimler projesi kapsamında biten Mühendislik Mimarlık Fakültesi hizmet binası, 1000 kişilik kapalı spor salonu, kampüs altyapısı 1.etap çalışmaları, 80 yatak kapasiteli sosyal tesis hizmet binası, Fen Edebiyat Fakültesi hizmet binası, sentetik çim saha ile merkezi araştırma laboratuvarı, Eğitim Fakültesi Hizmet binası, Sağlık Merkezi, 100 Daireli Lojman ve Rektörlük Konutu, Rektörlük Hizmet Binası, Merkezi Kafeterya Binası ve Merkezi Kütüphane hizmet binası tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Yapımı devam eden Ziraat Fakültesi ve İlahiyat Fakültesi yapım işi nedeniyle ikinci altı aylık dönemde sermaye gideri bütçemizin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Bütçe dışı kaynaklarla ihale edilen 2000 kişilik cami inşaatı da bitme aşamasına gelmiştir. Yukarıda sözü edilen yapım işlerinin hakkediş ödemelerinde ödenek yetersizliği yaşanma ihtimaline karşılık Kalkınma Bakanlığı Yatırımları Hızlandırma Ödeneğinden ilave bütçe talep edilmesi planlanmaktadır.

B. Bütçe Gelirleri

89.625.000 TL olarak öngörülen 2017 yılı Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 1,58'lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 1,21'i diğer gelirlerden ve % 97,20'si alınan bağış ve hazine yardımlardan oluşmaktadır. Kaldırılan Örgün Öğretim Gelirleri, dönem kayıtları bittikten sonra hesaplanarak Maliye Bakanlığı tarafından her iki eğitim dönemi için ayrı ayrı olmak üzere yükseköğretim kurumlarına ödenmektedir.

Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri, İkinci Öğretim Gelirleri, Yüksek Lisans Gelirleri, Sosyal Tesis İşletme Gelirleri, Taşınmaz Kira Gelirleri ve Diğer Gelirler kalemlerinden elde edilen tahsilâtın, Temmuz–Aralık 2017 döneminde daha yüksek oranda gerçekleşeceği ve 2017 yılı bütçemizde yılsonu itibariyle planlanan yıllık gelir hedeflerinin aşılacağı tahmin edilmektedir. Üniversitemiz gelir bütçesi 2016 yılı gerçekleşme toplamı ile 2017 yılı gelir tahmini tutarları karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Alınan Bağış ve Yardımlar	Diğer Gelirler	
2016	1.329.000	77.658.000	1.065.000	
2017	1.500.000	93.000.000	1.100.000	

C. Finansman

2016 yılı ödeneklerinden harcanmayıp 2017 yılına devreden tutarlar, Net Finansman tertibinden birimlerin giderlerini finanse etmek üzere ihtiyaç duyulan çeşitli ödenek kalemlerine eklenecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemizde; cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2017 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlık tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

2017 yılı yatırım programında yer alan yerleşke alanı inşaatı ile Kalkınma Bakanlığına sunulan yatırım projelerinde öngörülen işlerin süresi içinde bitirilerek hizmete açılması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız yıl sonuna kadar hızlı bir şekilde devam edecektir.

Bu dönemde Üniversitemizin tüm birimlerinin Bilgisayar ve Makine-Teçhizat alımı ile yeni kurulan birimlere ait laboratuvar malzemesi alımları ve mefruşat alımı yapılmak üzere ihaleye çıkılacaktır. Üniversitemiz 2017-2018 dönemi için kalorifer yakıtı ve akaryakıt, elektrik, doğalgaz ile diğer ihtiyaçlara ait toplu alım ihaleleri gerçekleştirilecektir.

Ocak-Haziran 2017 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarına rağmen temel öncelik yılsonu hedeflerine ulaşılmasıdır. Bu çerçevede, bütçe uygulamaları şimdiye kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak, Üniversitemiz bütçe ödeneklerinin ayrıntılı harcama programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir.

Bu bağlamda ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle Üniversitemiz 2017 yılı ödenekleri ve bütçe gider tahmini aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi		Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
01-	Personel Giderleri	46.604.000	56.500.000	121,23
02-	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5.507.000	7.325.000	133,01
03-	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	12.641.000	16.528.000	130,74
05-	Cari Transferler	1.371.000	1.371.000	100
06-	Sermaye Giderleri	23.502.000	26.000.000	110,62
TOPLAM		**89.625.000**	**107.724.000**	**120,42**

Buna göre, Üniversitemiz 2017 yılı bütçesi olan 89.625.000 TL ödeneğe karşılık yıl sonunda 107.724.000 TL bütçe giderinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Daha çok personel giderleri ile mal ve hizmet alım giderlerinde ortaya çıkan bu ödenek ihtiyacının, yapılacak likit karşılığı ödenek kayıtları ile ilgili Bakanlıklardan talep edilecek yedek ödenek ve yatırımları hızlandırma ödeneği ile kapatılması planlanmaktadır.

Öte yandan Üniversitemiz 2017 yıl sonu bütçe gelir tahmini, ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi		2017 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
03-	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.423.000	1.500.000	105,41
04-	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	87.123.000	98.000.000	112,48
05-	Diğer Gelirler	1.079.000	1.100.000	101,94
TOPLAM		**89.625.000**	**100.600.000**	**112,24**
09-	Red ve İadeler		100.000	
NET GELİR TOPLAMI		**89.625.000**	**100.500.000**	**112,13**

Buna göre, Üniversitemizde 2017 yılı için 1.500.000 TL öz gelir, 98.000.000 TL hazine yardımı ve 1.100.000 TL diğer gelirler olmak üzere toplam 100.600.000 TL bütçe geliri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2017 yılının Temmuz-Aralık döneminde; yeni kurulan akademik ve idari birimlerin makine teçhizat ve büro mefruşatı ihtiyaçlarını karşılamak, lisansüstü programlar ve yeni açılan bölümler için altyapı hazırlamak, öğretim elemanlarımızın kongre ve seminerlere katılımını sağlamak ve eğitim öğretimin kalitesini artırmak için çalışmalara devam edilecektir. Bu dönemde mevcut idari ve akademik personeli ile yeni açılan birimlere bağlı olarak her yıl artan sayıda öğrencimize çağdaş imkânlarla donatılmış teknolojik altyapıya sahip modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir eğitim öğretim hizmeti sunmaya gayret edilecektir.

Bu dönemde Üniversitemizce planlanan diğer bazı hedefler ve yürütülecek faaliyetler aşağıda gösterilmiştir.

► Yatırımların iş programı çerçevesinde ve planlandığı gibi yürütülerek yeni yerleşkenin eğitim öğretime daha elverişli hale getirilebilmesi için 2.etap altyapı çalışmalarına devam edilmesi,

► Kış mevsimine girilmeden tüm birimlerimizin ısınma, elektrik ve su tesisatları bakımının yapılarak, kış sezonuna hazır hale getirilmesi,

► Kezer yerleşkesinde yapımı devam Ziraat Fakültesi Hizmet Binasının süresi içinde bitirilmesi için gerekli tedbirlerin alınması,

► 2018 yılında tamamlanması öngörülen İlahiyat Fakültesi Hizmet Binasının süresi içinde bitirilmesi için gerekli tedbirlerin alınması,

► Ödeneklerin, birimlerimizin ihtiyaçlarını karşılayacak şekilde ve Üniversitemiz hizmetlerinde aksamaya sebep olmadan etkili, ekonomik ve verimli olarak kullanılmasının sağlanması,

► Ödeneklerin kullanımında ödenek yetersizliği de dikkate alınarak ödenek toplulaştırılması yapılması ve küçük ölçekli alımların birleştirilerek yapılmasının sağlanması,

► Üniversitemizde kültürel ve sportif etkinlikleri devam ettirerek üniversitelerarası seviyede daha üst düzeye çıkmasının sağlanması,

► Üniversitemizde faaliyet gösteren döner sermaye işletme müdürlüğünün gelirlerini artıracak yeni faaliyet alanlarının tespit edilmesi,

► Yeni kurulan birimlerimizin makine, teçhizat, laboratuvar ve büro malzemeleri ile eğitim öğretime yönelik diğer ihtiyaçlarının zamanında karşılanması,

► Üniversitemize kayıt yaptıracak olan öğrenciler ve yeni atanacak personelimizin barınma ihtiyaçlarının karşılanabilmesi amacıyla yurt ve misafirhane temin edilmesinde yardımcı olunması,

► Üniversitemizin personel yapısının güçlendirilmesi ve birimlerimizin nitelikli personel ihtiyacının karşılanması.


www.siirt.edu.tr