



SİİRT
ÜNİVERSİTESİ
Bilimin Işığında

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



SIİRT *Bilimin Işığında*
ÜNİVERSİTESİ

2019 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Siirt, Temmuz, 2019

İÇİNDEKİLER

S U N U Ş	4
GİRİŞ	5
I. OCAK–HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	6
A. BÜTÇE GİDERLERİ	8
01 - Personel Giderleri	8
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	9
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
05- Cari Transferler	10
06- Sermaye Giderleri	11
B. BÜTÇE GELİRLERİ	11
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	12
05- Diğer Gelirler	13
C. FİNANSMAN	14
II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	14
Yürütülen Projeler	16
1- Çeşitli Ünitelerin Etüt Projeleri	16
2- Kampus Altyapısı	16
3- Muhtelif İşler	17
4- Yayın Alımı	17
5- Lojman ve Sosyal Tesisler	17
6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	17
7- Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları	17
III-TEMMUZ - ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	19
A. Bütçe Giderleri	19
01. Personel Giderleri	19
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	19
03- Mal ve Hizmet Alım Giderler	19
05- Cari Transferler	19
06- Sermaye Giderleri	19
B. Bütçe Gelirleri	20
C. Finansman	21
IV. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	21

S U N U Ş

Üniversitemiz bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan “**2019 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 “**2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu**” kamuoyuna saygıyla sunulur.

Prof. Dr. Murat ERMAN

Rektör

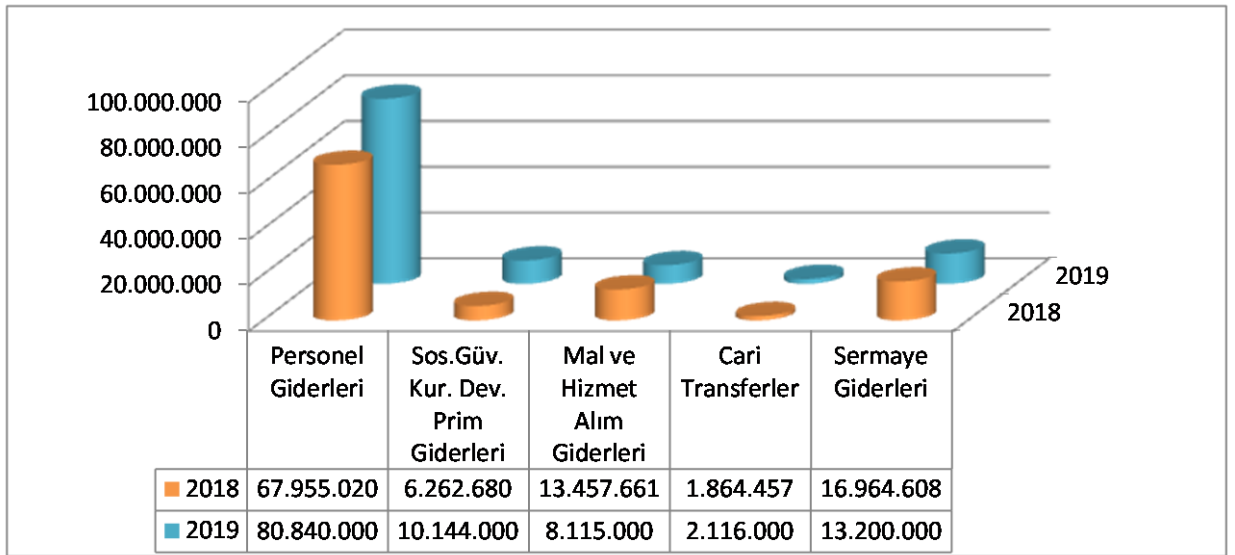
GİRİŞ

Kamu kurumlarının gelir-gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2018 tarihli ve 30642 sayılı Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Bütçe Kanunu ile Üniversitemiz için 2019 mali yılında, 110.035.000,00₺ hazine katkısı, 1.748.000,00₺ Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve 2.632.000,00₺ de Diğer Gelirler olmak üzere toplam 114.415.000,00₺ gelir öngörülmüştür.

EKONOMİK KODA GÖRE 2019 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIM TABLOSU

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	80.840.000,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10.144.000,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.115.000,00₺
05- Cari Transferler	2.116.000,00₺
06- Sermaye Giderleri	13.200.000,00₺
TOPLAM	114.415.000,00₺

2019 yılı bütçe ödeneğinin ekonomik kod düzeyinde gider kalemleri itibariyle dağılımı bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



I. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemiz 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneği 114.415.000,00₺ olarak belirlenmiştir. 2018 yılının ilk altı ayında 49.865.374,00₺ ödenek kullanılırken, 2019 yılının ilk altı ayında ise bu oran %22,74 artışla 61.206.358,00₺ 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	2018 YILI HARCAMA	2019 YILI HARCAMA	ARTIŞ ORANI
01-Personel Giderleri	31.803.767,00₺	45.491.145,00₺	%43,04
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Primi Giderleri	3.856.448,00₺	5.507.842,00₺	%42,82
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6.524.958,00₺	5.295.766,00₺	%-18,84
05- Cari Transferler	1.065.666,00₺	1.065.666,00₺	%0,00
06- Sermaye Giderleri	6.614.535,00₺	3.090.847,00₺	%-46,73
TOPLAM	49.865.374,00₺	61.206.358,00₺	%22,74

ÜNİVERSİTEMİZ 2019 YILI İLK ALTI AYLIK BÜTÇE GİDERLERİNİN AYLIK BAZDA GELİŞİMİ

OCAK AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01-Personel Giderleri	6.848.033,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	872.864,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	188.842,00₺
05- Cari Transferler	0,00₺
06- Sermaye Giderleri	0,00₺
TOPLAM	7.909.739,00₺

ŞUBAT AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01- Personel Giderleri	6.945.349,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	861.875,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	675.625,00₺
05- Cari Transferler	318.589,00₺
06- Sermaye Giderleri	83.780,00₺
TOPLAM	8.885.218,00₺

MART AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01- Personel Giderleri	7.220.640,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	859.990,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.183.970,00₺
05- Cari Transferler	253.050,00₺
06- Sermaye Giderleri	1.313.049,00₺
TOPLAM	10.830.698,00₺

NİSAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01- Personel Giderleri	7.705.679,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	892.016,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.546.933,00₺
05- Cari Transferler	409.862,00₺
06- Sermaye Giderleri	238.454,00₺
TOPLAM	10.792.946,00₺

MAYIS AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

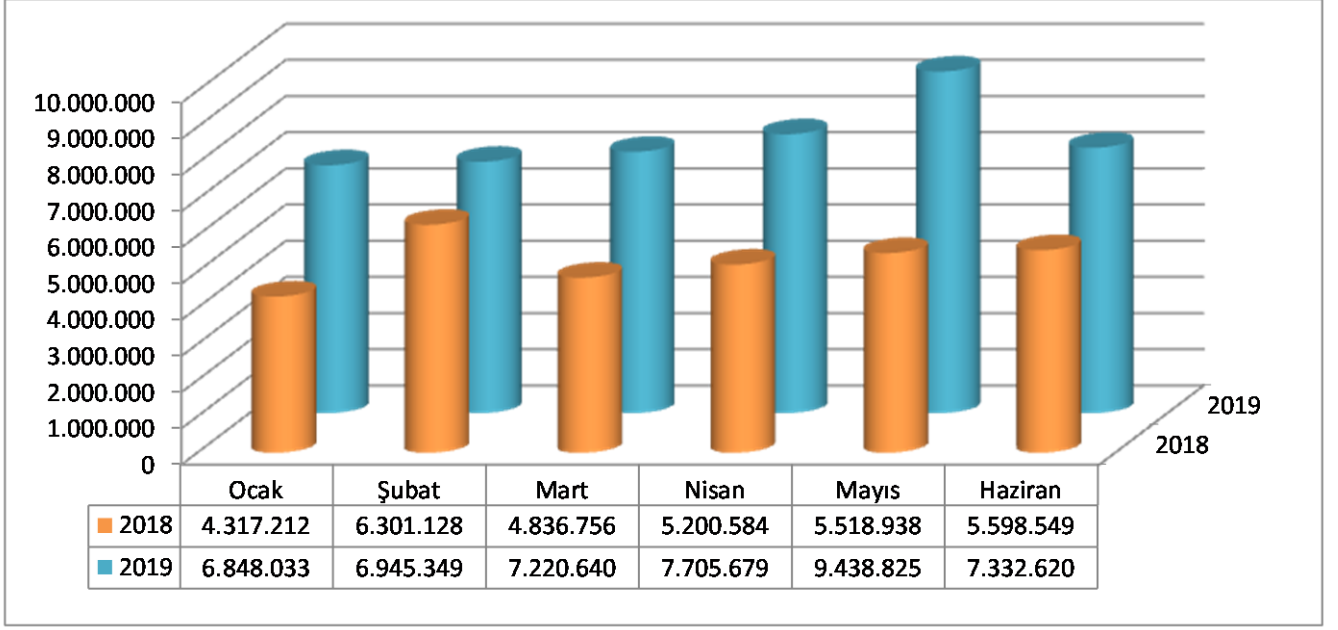
EKONOMİK KOD	HARCAMA
01- Personel Giderleri	9.438.824,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.126.378,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.199.783,00₺
05- Cari Transferler	178.050,00₺
06- Sermaye Giderleri	318.166,00₺
TOPLAM	12.261.201,00₺

HAZİRAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01- Personel Giderleri	7.332.620,00₺
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	894.718,00₺
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	500.613,00₺
05- Cari Transferler	661.206,00₺
06- Sermaye Giderleri	1.137.398,00₺
TOPLAM	10.526.555,00₺

A. BÜTÇE GİDERLERİ**01 - Personel Giderleri**

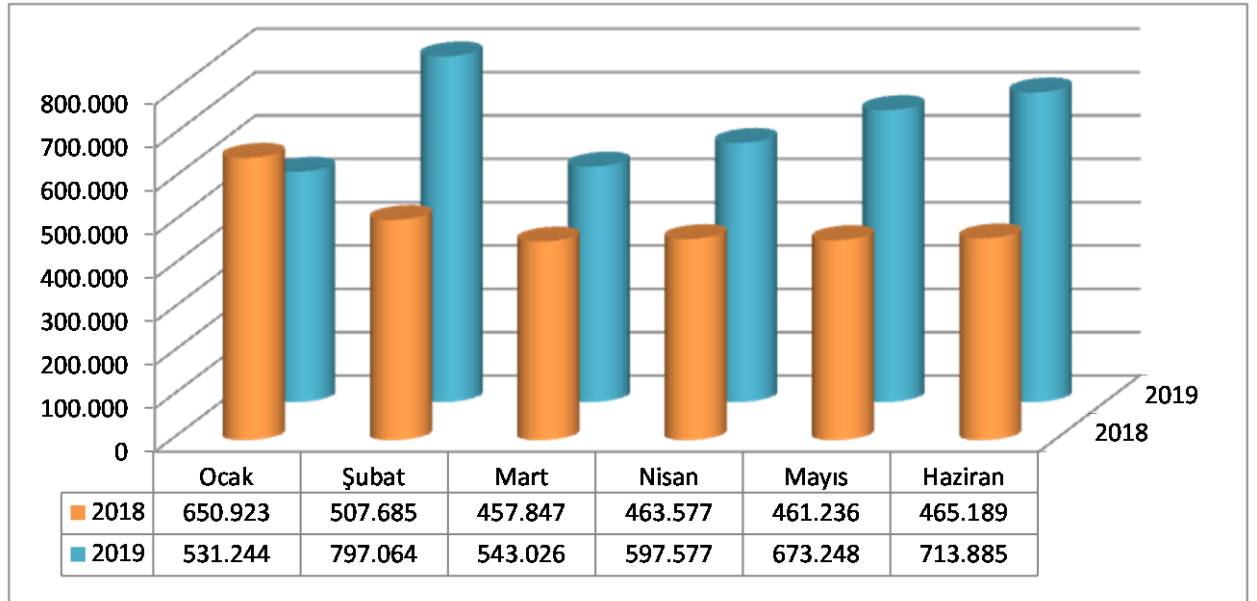
2018 yılının ilk altı ayında Personel Giderleri bütçe tertibinde 31.803.767,00₺ gider gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %43,04 oranında artışla 45.491.145,00₺ olarak gider gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %46,80 iken 2018 yılının ilk altı ayında ise %59.12 olmuştur. Personel Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

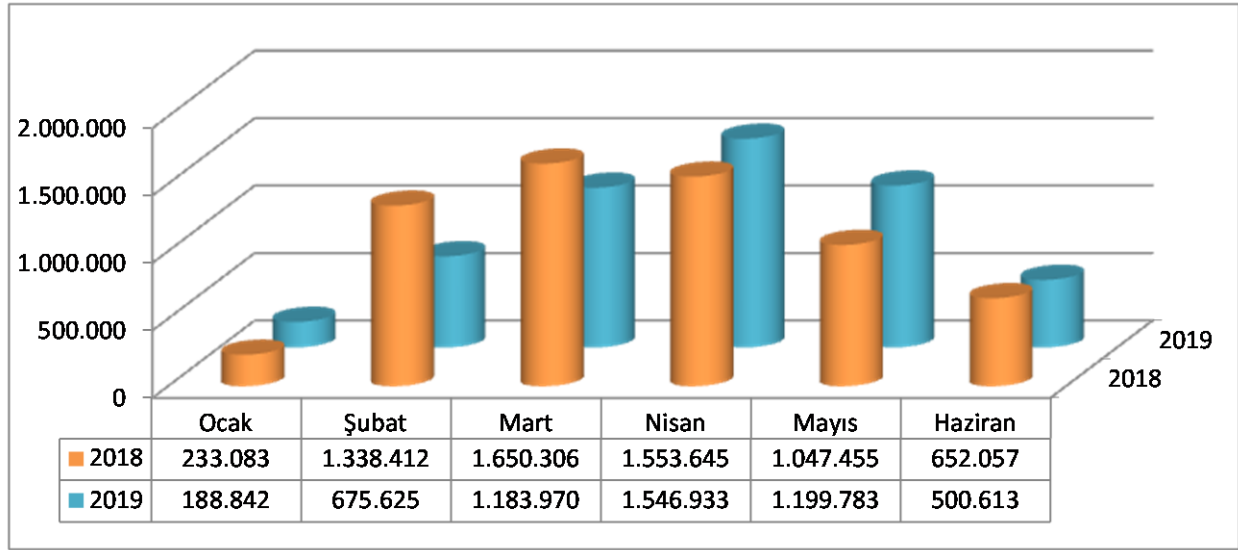
2018 yılının ilk altı ayında 3.856.448,00₺ gider gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %42,82 oranında artışla 5.507.842,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %46,67 iken 2019 yılının ilk altı ayında %54,30 olmuştur.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



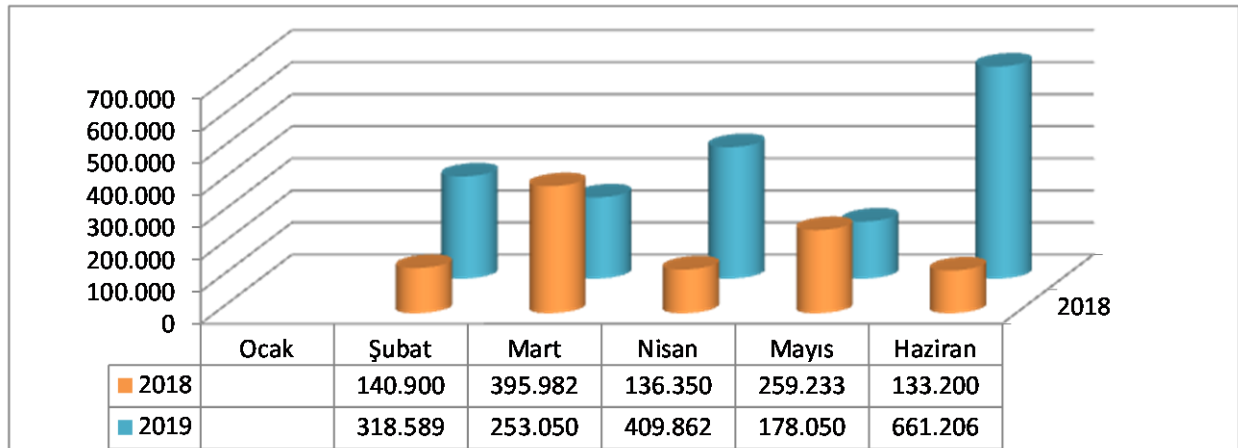
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2018 yılının ilk altı ayında 6.524.958,00₺ gider gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %-18,84 oranında azalışla 5.295.766,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %48,49 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %65,26 olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.



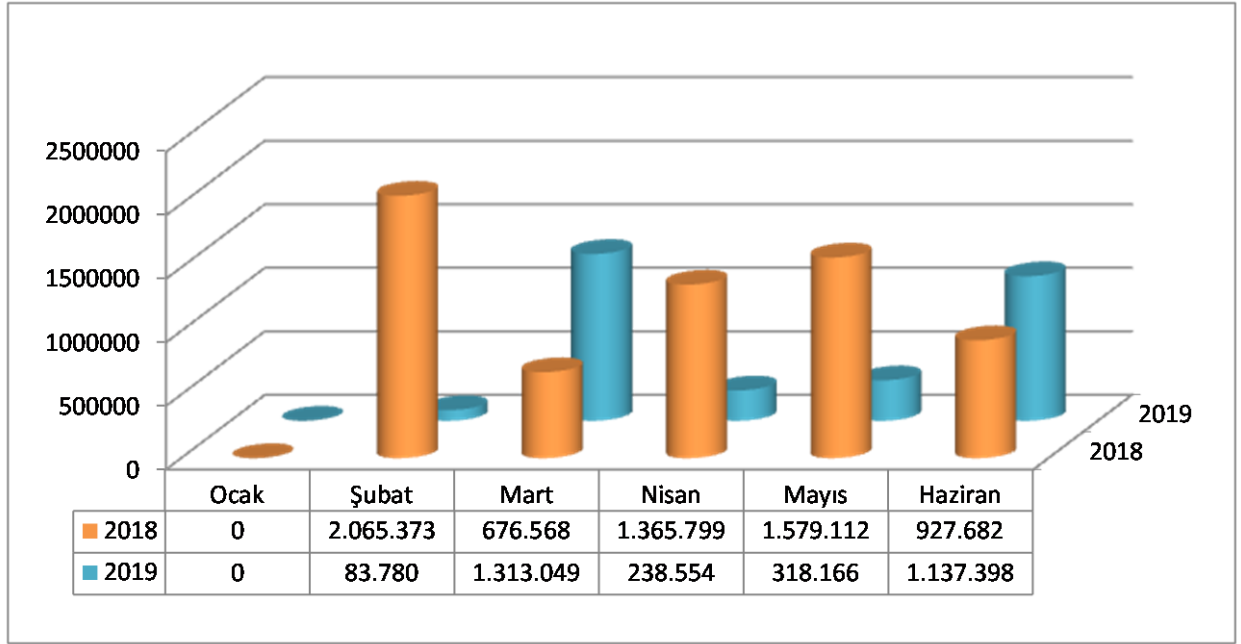
05- Cari Transferler

2018 yılının ilk altı ayında 1.065.666,00₺ gider gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %70,86 oranında artışla 1.820.757,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %57,16 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %86,05 olmuştur. Cari Transferler tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



06- Sermaye Giderleri

2018 yılının ilk altı ayında 6.614.535,00₺ gider gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %-53,27 oranında azalışla 3.090.847,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %38,99 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %23,42 olmuştur. Sermaye Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

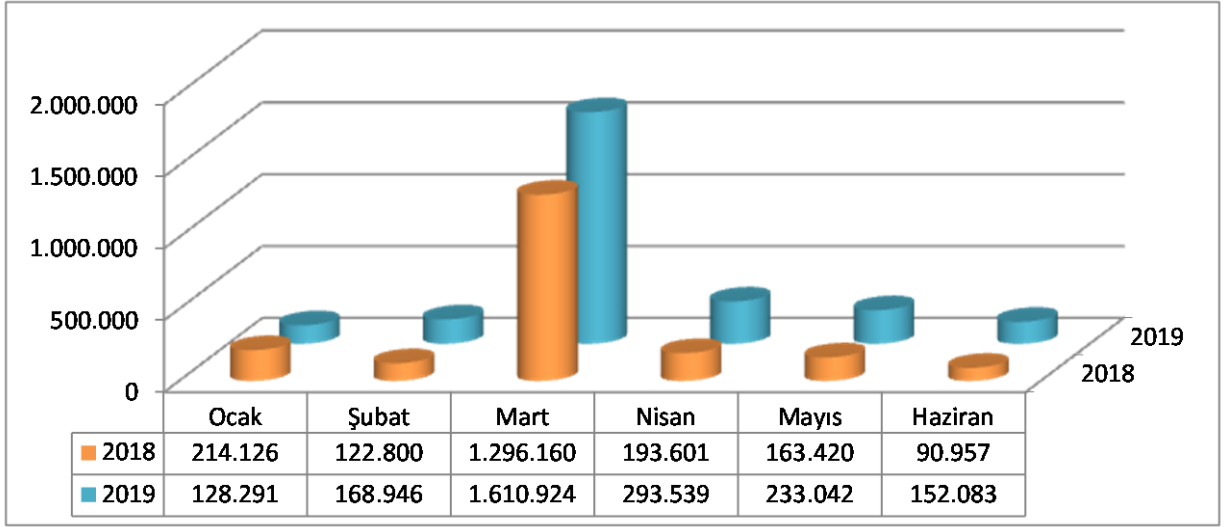


B. BÜTÇE GELİRLERİ

2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 114.415.000,00₺ gelir tahsis edilmiş olup, yılın ilk altı ayında 55.701.847,00₺ tahsilât gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir tahsilatının 52.172.000,00₺ si hazine yardımı, 2.586.825,00₺ si öz gelir ve 943.021,00₺ si de diğer gelirlerden oluşmaktadır.

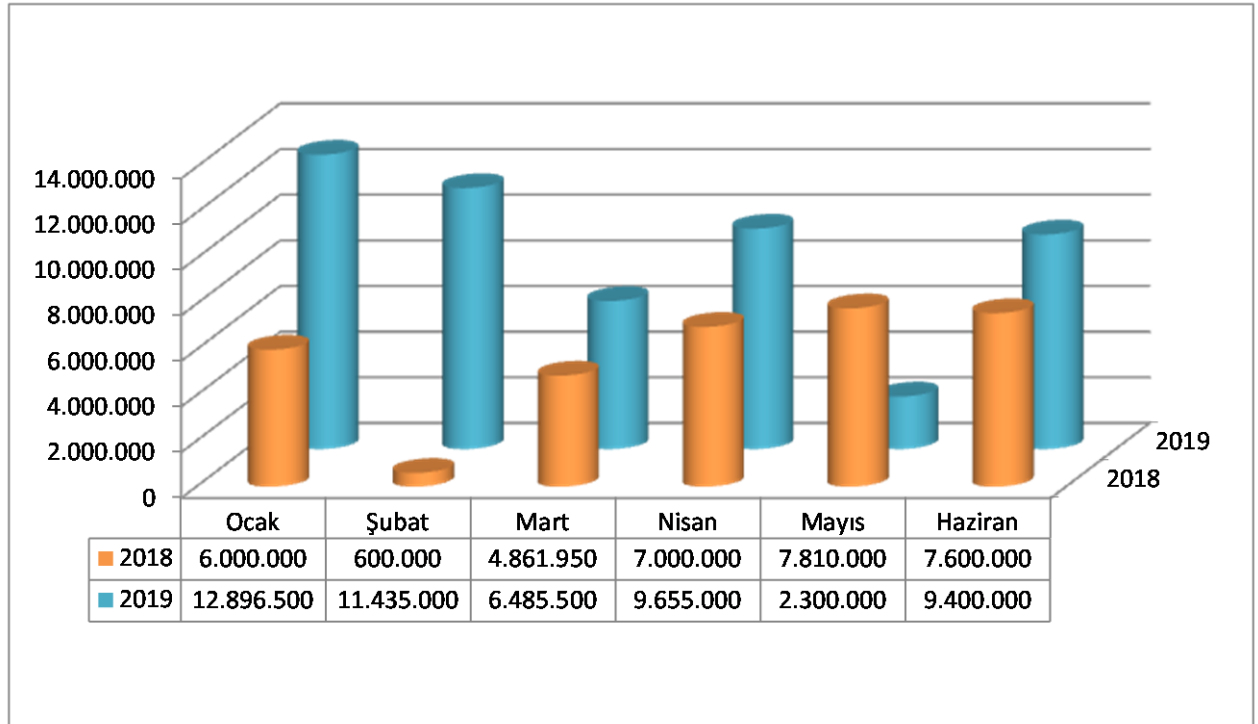
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2018 yılının ilk altı ayında 2.081.063,00₺ öz gelir gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %24,30 oranında artışla 2.586.825,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %43,02 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %147,99 olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



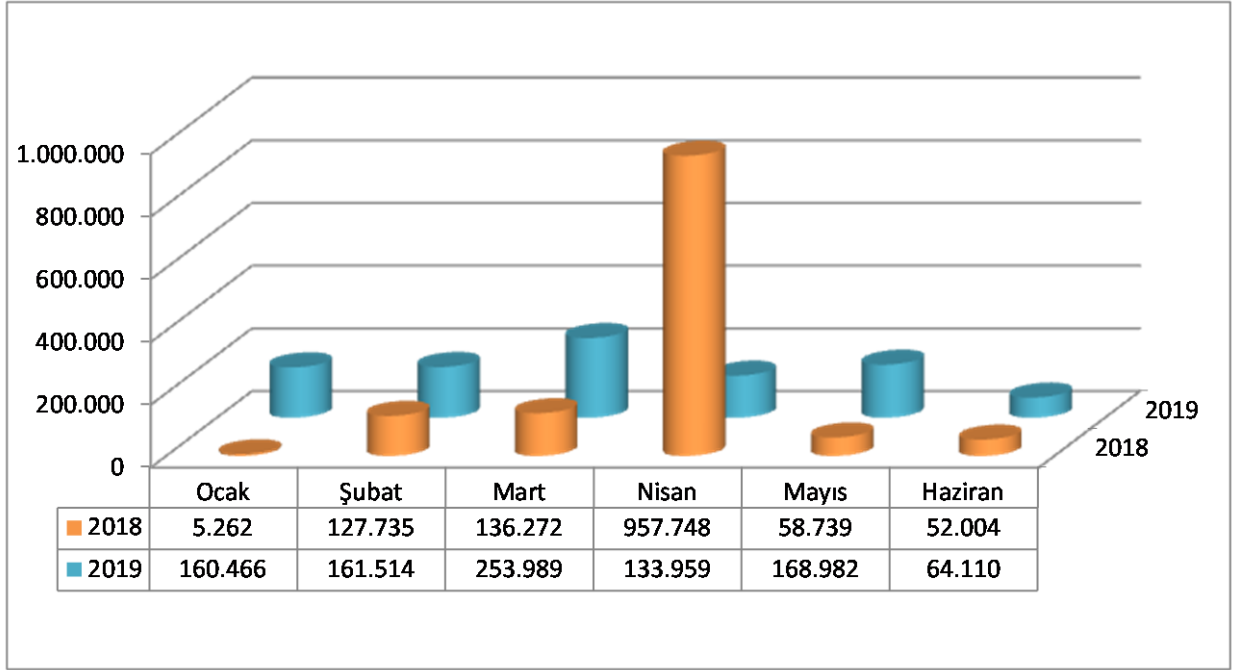
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2018 yılının ilk altı ayında 33.871.950,00₺ gelir gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %54,03 oranında artışla 52.172.000,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %36,45 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %47,41 olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



05- Diğer Gelirler

2018 yılının ilk altı ayında 1.337.759,00₺ gelir gerçekleşirken, 2019 yılının ilk altı ayında %-29,51 oranında azalışla 943.021,00₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında %45,45 iken 2019 yılının ilk altı ayında ise %35,83 olmuştur. Diğer Gelirlerin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



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

BÜTÇE GELİR TERTİBİ	2019 YILI GELİR BÜTÇE TAHMİNİ	2019 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.473.000,00₺	2.072.966,00₺	%140,73
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	94.407.000,00₺	33.871.950,00₺	%35,88
05- Diğer Gelirler	1.129.000,00₺	1.322.091,00₺	%117,10
TOPLAM	97.009.000,00₺	37.267.006,00₺	%38.42

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. 2019 yılında giderlerin finansmanı amacıyla borçlanma yapılmamıştır. 2018 yılından devreden net finansman tutarından Üniversitemiz birimlerinin hizmetlerinde kullanılmak üzere ihtiyaç duyulan ilgili bütçe tertiplerine 2019 yılı ilk altı ayında 4.028.750,00₺ ek ödenek kaydedilmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2019 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.

2018-2019 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GİDERLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Siirt Üniversitesi Bütçe Giderleri	2018 Bütçe Toplamı	2019 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2018 Ocak- Haziran Harcama	2019 Ocak- Haziran Harcama	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2018	2019
01 Personel Giderleri	53.795.000,00₺	80.840.000,00₺	31.803.767,00₺	45.491.245,00₺	%46,80	%56,27
02 Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	6.351.000,00₺	10.144.000,00₺	3.856.448,00₺	5.507.842,00₺	%46,67	%54,30
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	12.846.000,00₺	8.115.000,00₺	6.224.958,00₺	5.295.766,00₺	%48,49	%65,26
05 Cari Transferler	1.515.000,00₺	2.116.000,00₺	1.065.666,00₺	1.820.757,00₺	%57,16	%86,05
06 Sermaye Giderleri	22.502.000,00₺	13.200.000,00₺	6.614.535, 00₺	3.090.847,00₺	%38,99	%22,42

2019 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2018 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 49.865.375,00₺ ile bütçe kullanım oranı %45,95 olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 61.206.358,00₺ ile kullanım oranı %53,50 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2019 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre %22,74 oranında arttığı görülmektedir.

2018-2019 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GELİRLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Gelir Tertibi	2018 Gerçekleşme Toplamı	2019 Başlangıç Ödeneği	2018 Ocak-Haziran Tahsilat	2019 Ocak-Haziran Tahsilat	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2018	2019
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.837.400,00₺	1.748.000,00₺	2.081.063,00₺	2.586.825,00₺	%24,30	%43,02
04 Alınan Bağış ve Yardım ile Özel Gelirler	92.933.850,00₺	110.035.000,00₺	33.871.950,00₺	52.172.000,00₺	%54,03	%36,45
05 Diğer Gelirler	2.943.076,00₺	2.632.000,00₺	1.337.759,00₺	943.021,00₺	%-29,51	%45,45

2018 yılı Haziran ayı sonu itibariyle gelir tahsilatı toplamı 37.290.772,00₺ ile gelir bütçesinin tahsilat oranı %37,03 olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılının aynı döneminde ise bütçe gelirleri 55.701.847,00₺ ile tahsilat oranı %48,68 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık gelirleri kıyaslandığında, 2019 yılı gelirlerinin bir önceki yıl gelirlerine göre %49,37 oranında arttığı görülmektedir.

Üniversitemizde, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı ile kalite Yönetim Sistemi kapsamında Üniversitemiz birimlerince sunulan hizmetlerin kısa zamanda ve doğru şekilde karşılanabilmesi amacıyla tüm birimlerde iş tanımları, iş süreçleri ve iş akış şemaları hazırlanmış ve birim web sayfaları ile Üniversitemiz Kalite sayfasına yüklenerek erişime açılmıştır. Birimlerimize ait web sayfalarının güncelliği sağlanmakta, yazışmalar Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) üzerinden yapılmakta, satın alma süreçleri Elektronik Kamu Alımları Platformu (EKAP), Bilimsel Araştırma Projeleri için BAP Satın alma otomasyonu üzerinden ve ayrıca DMO üzerinden de mal/hizmet satın alma işlemleri yürütülmektedir.

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 ve verimli bir mali yönetim sisteminin oluşturulabilmesinin gereği olarak giderlerin önem dercesine göre önceliklendirilmesi 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 için 2019 yılında 100.000,00₺ ödenek ayrılmış olup, yılı ödeneği ile Üniversitemizde yapılacak olan yatırımların projeleri hazırlanmaktadır. 2019 yılının ilk yarısında harcama yapılmamıştır.

2- Kampus Altyapısı

Bu proje için 2019 yılında 1.400.000,00₺ ödenek ayrılmış olup, yılı ödeneği ile Siirt Üniversitesi Engelliler İçin Erişilebilirlik Yapım İş'i tamamlanmış olup proje için 869.424,00₺ harcanmıştır. Siirt Üniversitesi Mühendislik Fakültesi ile İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinin Alüminyum Doğrama Yapım İş'i tamamlanmış olup, proje için 318.010,00₺ harcanmıştır. Ocak-Haziran 2019 döneminde ilgili projeler kapsamında 1.187.434,00₺ harcama yapılmıştır.

3- Muhtelif İşler

Bu proje kapsamında makine teçhizat, taşıt ve bilgi teknolojileri alımları için İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığına 4.698.000,00₺ ve büyük bakım onarım işleri için Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına 1.000.000,00₺ olmak üzere 2019 yılı bütçesine toplam 5.698.000,00₺ ödenek ayrılmıştır. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2019 döneminde toplam 1.449.439,85₺ harcama yapılmıştır.

4- Yayın Alımı

Bu proje kapsamında basılı ve elektronik yayın alımları için Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığına 300.000,00₺ ödenek ayrılmış olup, Ocak-Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

5- Lojman ve Sosyal Tesisler

Bu proje kapsamında 2019 yılı için 5.000.000,00₺ ödenek konulmuştur. Ocak - Haziran 2019 döneminde Kezer Yerleşkesi 100 Adet Lojman İnşaatı Yapım işinin %79'u tamamlanmış olup, imalatlar devam etmektedir.

6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Bu proje kapsamında Kapalı Spor Salonu, tenis kortları, kapalı halı saha ile Sentetik Çim Sahalarda meydana gelen deformasyonların tamirat ve tadilatların yapılması için 2019 yılı için ilgili bütçe tertibine 700.000,00₺ ödenek konulmuştur. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

7- Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları

Bu proje kapsamında 2019 yılı için bütçe teklifinde 2.000.000,00₺ ödenek muhtelif işlerden kısılarak yatırım kalemine eklenmiştir. Ancak Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının 2019 yılı yatırım vize cetvelinde ilgili proje için 2.000,00₺ iz ödenek konularak ekonomik tedbirler kapsamında proje geçici olarak dondurulmuştur. Ocak-Haziran döneminde proje için bir harcama yapılmamıştır.

2019 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2019 YILINDA KALKINMA BAKANLIĞI TARAFINDAN DESTEKLENEN PROJELER

SIRA NO	SEKTÖR ADI	PROJE NO	PROJE ADI	BAŞLAMA VE BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI	ÖNCEKİ YILLAR HARCAMASI	2019 YILI ÖDENEĞİ	EK ÖDENEK MİKTARI	OCAK - HAZİRAN
					TOPLAM		TOPLAM		Nakdi Harcama
1	EĞİTİM	2019H037200	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (GAP)	2019	100.000,00 ₺	0,00 ₺	100.000,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺
2	EĞİTİM	2019H037210	Muhtelif İşler	2019	5.698.000,00 ₺	0,00 ₺	5.698.000,00 ₺	500.000,00 ₺	1.449.439,85 ₺
3	EĞİTİM	2019H037220	Yayın Alımı	2019	300.000,00 ₺	0,00 ₺	300.000,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺
4	EĞİTİM	2009H032260	Kampus Altyapısı (GAP)	2009-2020	40.000.000,00 ₺	30.072.000,00 ₺	1.400.000,00 ₺	1.000.000,00 ₺	1.187.434,00 ₺
5	EĞİTİM	2009H032280	Lojman ve Sosyal Tesis (GAP)	2009-2019	41.000.000,00 ₺	36.000.000,00 ₺	5.000.000,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺
6	EĞİTİM	2017H031130	Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları	2017-2020	35.000.000,00 ₺	5.300.000,00 ₺	2.000,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺
7	SPOR	2010H050220	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (GAP)	2010-2020	700.000,00 ₺	0,00 ₺	700.000,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺
GENEL TOPLAM					122.798.000,00 ₺	71.372.000,00 ₺	13.200.000,00 ₺	1.500.000,00 ₺	2.636.873,85 ₺

III-TEMMUZ - ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen ödenek tutarı 114.415.000,00 Türk Lirasıdır. İlgili ödenekten 03 Mal ve Hizmet alımı kaleminde ayrılan tutarların bir kısmı tasarruf genelgesi ve ekonomik tedbirler kapsamında harcamalarda kısıtlamaya gidileceği ancak diğer bütçe tertiplerine ayrılan ödeneğin tamamının harcanacağı, personel giderleri, sosyal güvenlik gideri ile sermaye transferi kaleminde ilgili bütçe tertiplere tahmin edilmektedir. Üniversitemizde yatırım projeleri (GAP) harcama süreci devam etmekte olup, ikinci altı aydaki harcamamızda artış olacağı tahmin edilmektedir.

01.Personel Giderleri

Temmuz-Aralık 2019 döneminde Personel Giderleri; izin alınan kurum kadrolarına yapılacak yeni personel atamaları ile birlikte memur maaş katsayısındaki artış oranına bağlı olarak ikinci altı ayda personel gider tertibinde harcamada artış göstereceğinden ek ödeneğe ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2019 yılı ikinci altı aylık dönemde Kuruma yeni atanacak personeller ve memur maaş katsayısındaki artış Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi giderlerinde artışa neden olacağından ilgili bütçe tertibinde ek ödeneğe ihtiyaç duyulacağı tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderler

Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçe Genel Müdürlüğünün serbest bırakma oranlarına göre ödeneklerimizin harcaması yapılmaktadır. Tasarruf genelgesi ve ekonomik tedbirler kapsamında harcamalarda kısıtlamaya gidildiğinden ikinci altı aylık dönemde ödeneğin tamamının harcanmayacağı 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 üstünde harcama yapılacağı tahmin edilmektedir.

06- Sermaye Giderleri

Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığımızca; Kezer Yerleşkesi 2. Etap 100 Adet Lojman İnşaatı Yapım işinin %79' u tamamlanmış olup imalatlar devam etmektedir. Siirt

Üniversitesi engelliler için erişilebilirlik yapım işi tamamlanmış olup proje için 869.424,00₺ harcanmıştır. Siirt Üniversitesi Mühendislik Fakültesi ile İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinin Alüminyum Doğrama Yapım İşi tamamlanmış olup proje için 318.010,00₺ harcanmıştır.

Fen Edebiyat Fakültesi ile Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu binalarının çatı yapım işi ve içme suyu hattı borularının çelik borularla değişimi yapım işi, yeni yapılacak binalar için proje çizim işi, Kampüs altyapısının güçlendirilmesi yapım işi ve Diğer bakım/onarım ve tadilat işleri için ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığımızca; Bilgi işlem Daire Başkanlığının bilgi işlem altyapısının güçlendirme çalışmaları kapsamında DMO üzerinden müteferrik alıma çıkmıştır. Ayrıca Mühendislik Fakültesi, Veteriner Fakültesi ve Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu ile Tıp Fakültesi eğitim-öğretim alt yapısı için cihaz alımı ihtiyacından dolayı ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

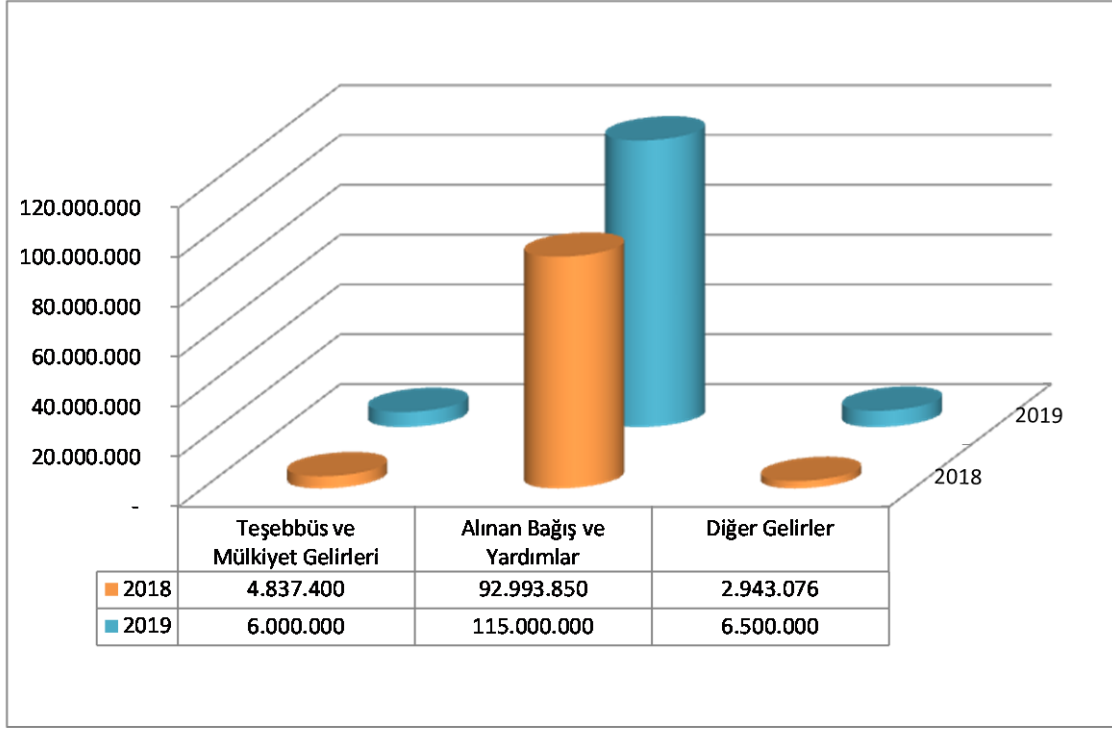
Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığımızca basılı yayın alımı gerçekleştirilecek olup ilgili tertipteki bütçenin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir.

Sermaye kalemi bir bütün olarak değerlendirildiğinde mevcut ödeneğin üzerinde bir harcama gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

114.415.000,00₺ olarak öngörülen 2019 yılı Üniversitemiz gelir kaynaklarının %1,53'lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, %2,30'u diğer gelirlerden ve %96,17'i 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, ikinci öğretim gelirleri, yüksek lisans gelirleri, sosyal tesis işletme gelirleri, taşınmaz kira gelirleri ve diğer gelir kalemlerinden elde edilen tahsilâtın, Temmuz–Aralık 2019 döneminde daha yüksek oranda gerçekleşeceği ve 2019 yılı bütçemizde yılsonu itibariyle planlanan yıllık gelir hedeflerinin aşılacağı tahmin edilmektedir. Üniversitemiz gelir bütçesi 2018 yılı gerçekleşme toplamı ile 2019 yılı gelir tahmini tutarları karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



C. Finansman

2018 yılı ödeneklerinden harcanmayıp 2019 yılına devreden tutarlar, Net Finansman tertibinden birimlerin giderlerini finanse etmek üzere ihtiyaç duyulan çeşitli ödenek kalemlerine 4.028.750,00₺ ödenek eklenmiş ve ihtiyaç duyuldukça 17.600.000,00₺ ye kadar yasal mevzuat çerçevesinde likit ödenekten ekleme yapılabilecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemizde; cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkânları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2019 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller ile tasarruf genelgesine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilecektir.

Bu dönemde Üniversitemizin tüm birimlerinin Bilgisayar ve Makine-Teçhizat alımı ile yeni kurulan birimlere ait laboratuvar cihazı ve sarf malzemeleri alımları, büro ve okul mefruşatı alımı, Kütüphane kaynaklarında çeşitlilik sağlamak üzere yayın alımı yapılmak üzere satın alma süreçleri devam edecektir. Üniversitemiz 2019-2020 dönemi için kalorifer yakıtı, akaryakıt, elektrik, diğer ihtiyaçlara ait toplu alım ihaleleri gerçekleştirilecektir.

2019 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Ocak-Haziran 2019 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.

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle Üniversitemiz 2019 yılı ödenekleri ve bütçe gider tahmini aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi	Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme Tahmini
01- Personel Giderleri	80.840.000,00₺	90.000.000,00₺	%111
02- SGK Devlet Primi Giderleri	10.144.000,00₺	11.000.000,00₺	%108
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.115.000,00₺	8.000.000,00₺	%-101
05- Cari Transferler	2.116.000,00₺	2.500.000,00₺	%118
06- Sermaye Giderleri	13.200.000,00₺	16.000.000,00₺	%121
TOPLAM	114.415.000,00₺	127.500.000,00₺	%111

Buna göre, Üniversitemiz 2019 yılı bütçesi olan 114.415.000,00₺ ödeneye karşılık yılsonunda 127.500.000,00₺ bütçe giderinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Daha çok personel giderleri ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde ortaya çıkan bu ödenek ihtiyacı Strateji ve Bütçe Başkanlığından talep edilecek yedek ödenek ile karşılanacaktır. Sermaye Gideri kaleminde ihtiyaç duyulan ek ödenek ise likit ödenek ile kapatılması planlanmaktadır.

Öte yandan Üniversitemiz 2019 yılsonu bütçe gelir tahmini, ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Buna göre, Üniversitemizde 2019 yılı için 6.000.000,00₺ öz gelir, 115.000.000,00₺ hazine yardımı ve 6.500.000,00₺ diğer gelirler olmak üzere toplam 127.500.000,00₺ bütçe geliri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2019 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 dilecektir. Bu dönemde mevcut idari ve akademik personeli ile yeni açılan birimlere bağlı

2019 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

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.

Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle Üniversitemiz 2019 yılı ödenekleri ve bütçe gelir tahmini aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	2019 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme Tahmini
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.748.000,00₺	6.000.000,00₺	%343
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	110.035.000,00₺	115.000.000,00₺	%104
05- Diğer Gelirler	2.632.000,00₺	6.500.000,00₺	%246
TOPLAM	114.415.000,00₺	127.500.000,00₺	%111

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

- Kezer Yerleşkesi 2. Etap 100 Adet Lojman İnşaatı Yapım işinin süresi içinde tesliminin sağlanması,
- Erişilebilirlik kapsamında kampüs içi dış mahallerin erişilebilir hale getirilmesinin sağlanması,
- Kezer Yerleşkesi İçme suyu hattı borularının çelik borularla değişim işinin yapılması,
- Tıp Fakültesi Morfoloji, Sağlık Yüksekokulu, Sağlık Hizmetleri MYO, Teknik Bilimler MYO ile Sosyal Bilimler MYO binaları için uygulama projesi çizim işinin yapılması,
- Kezer Kampüsünde atıksu ve yağmursuyu tahliyesi için altyapı çalışmalarının yapılması,
- Mevcut bina ve muhteviyatlarında bakım/onarım, tadilat ve çatı yapım işi ile yeşil alanlarının korunmasının sağlanması,
- Kültürel ve sportif etkinlikleri devam ettirerek üniversitelerarası seviyede daha üst düzeye çıkmasının sağlanması ve mevcut spor tesislerinin bakım onarım çalışmalarını yapılması,
- ISO 27001 Bilgi Yönetimi ve Güvenliği kapsamında bilgi işlem altyapısının güçlendirme çalışmaları kapsamında gerekli donanım ve yazılım alımının sağlanması,
- Eğitim-öğretim altyapısının güçlendirilmesi kapsamında makine, teçhizat, laboratuvar ve büro malzemeleri ile eğitim öğretime yönelik ihtiyaçlarının zamanında karşılanması,
- Kütüphane kaynaklarının verimliliği ve çeşitliliğinin sağlanması bakımından basılı yayın alımı gerçekleştirilmesinin sağlanması,
- Uluslararasılaşma çalışmaları kapsamında yurtdışı tanıtım ve uluslararası kongre ve etkinliklere katılımı ve ev sahipliğinin yapılmasını sağlanması hedeflenmektedir.

Kamuoyunun bilgisine saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Murat ERMAN

Rektör