

SİİRT ÜNİVERSİTESİ

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Temmuz 2014

İ Ç İ N D E K İ L E R

	<u>Sayfa No</u>
SUNUŞ	3
GİRİŞ	4
I-OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	5
A-BÜTÇE GİDERLERİ	8
01-Personel Giderleri	8
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Ödemeleri	9
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9
05-Cari Transferler	10
06-Sermaye Giderleri	11
B-BÜTÇE GELİRLERİ	11
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	12
05-Diğer Gelirler	13
C-FİNANSMAN	14
II-OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİ YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	14
III-TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	20
A-BÜTÇE GİDERLERİ	20
B-BÜTÇE GELİRLERİ	21
C-FİNANSMAN	21
IV-TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	22

SUNUŞ

Üniversitemizin bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan “**2014 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.

Bu doğrultuda hazırlanan Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile kamu hizmetlerinin 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 beklentiler ve hedefleri ile faaliyetlerinin yer aldığı Üniversitemiz 2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu kamuoyuna saygıyla sunulur.

Prof. Dr. Murat ERMAN

Rektör

GİRİŞ

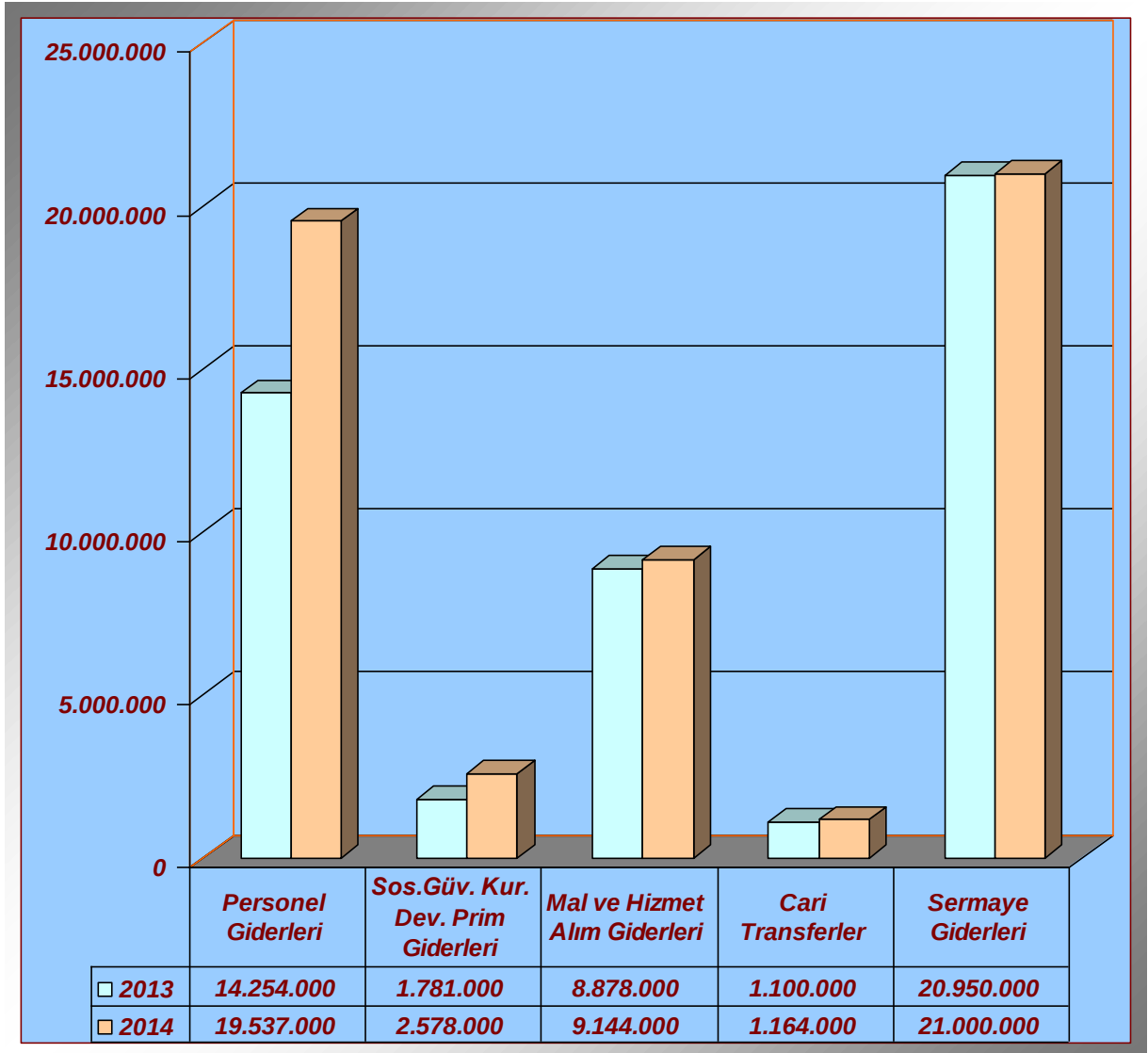
Kamu kurumlarının gelir gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 27 Aralık 2013 tarihli Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Bütçe kanunu ile Üniversitemiz için 2014 Mali Yılında, 51.171.000,00 TL hazine katkısı, 1.267.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve 985.000,00 TL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 53.423.000,00 TL gelir öngörülmüştür.



EKONOMİK KODA GÖRE 2014 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIM TABLOSU

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	19.537.000,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	2.578.000,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.144.000,00
05- Cari Transferler	1.164.000,00
06- Sermaye Giderleri	21.000.000,00
TOPLAM	53.423.000,00

2014 yılı bütçe ödeneğinin ekonomik kod düzeyinde gider kalemleri itibariyle dağılımı bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



I. OCAK–HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemiz 2014 yılı bütçe başlangıç ödeneği 53.423.000,00 TL olarak belirlenmiştir. 2013 yılının ilk altı ayında 22.297.645,00 TL ödenek kullanılırken, 2014 yılının ilk altı ayında ise bu oran % 44,99 artışla 32.330.360,00 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	2013 YILI HARCAMA	2014 YILI HARCAMA	ARTIŞ ORANI (%)
01-Personel Giderleri	8.518.021	12.608.090	48,02
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Primi Giderleri	1.090.832	1.701.166	55,95
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3.679.154	4.238.742	15,21
05- Cari Transferler	352.000	447.600	27,16
06- Sermaye Giderleri	8.657.638	13.334.762	54,02
TOPLAM	22.297.645,00	32.330.360	44.99

Üniversitemiz 2014 yılı ilk altı aylık bütçe giderlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda verilmiştir.

OCAK AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01-Personel Giderleri	2.471.080
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	361.418
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	114.098
05- Cari Transferler	
06- Sermaye Giderleri	
TOPLAM	2.946.596

ŞUBAT AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01-Personel Giderleri	1.889.697
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	260.611
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	611.592
05- Cari Transferler	74.600
06- Sermaye Giderleri	633.517
TOPLAM	3.470.017

MART AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	1.924.953
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	253.959
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	811.240
05- Cari Transferler	149.200
06- Sermaye Giderleri	3.298.705
TOPLAM	6.438.058

NİSAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	2.123.084
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	278.457
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	782.325
05- Cari Transferler	
06- Sermaye Giderleri	2.834.111
TOPLAM	6.017.977

MAYIS AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

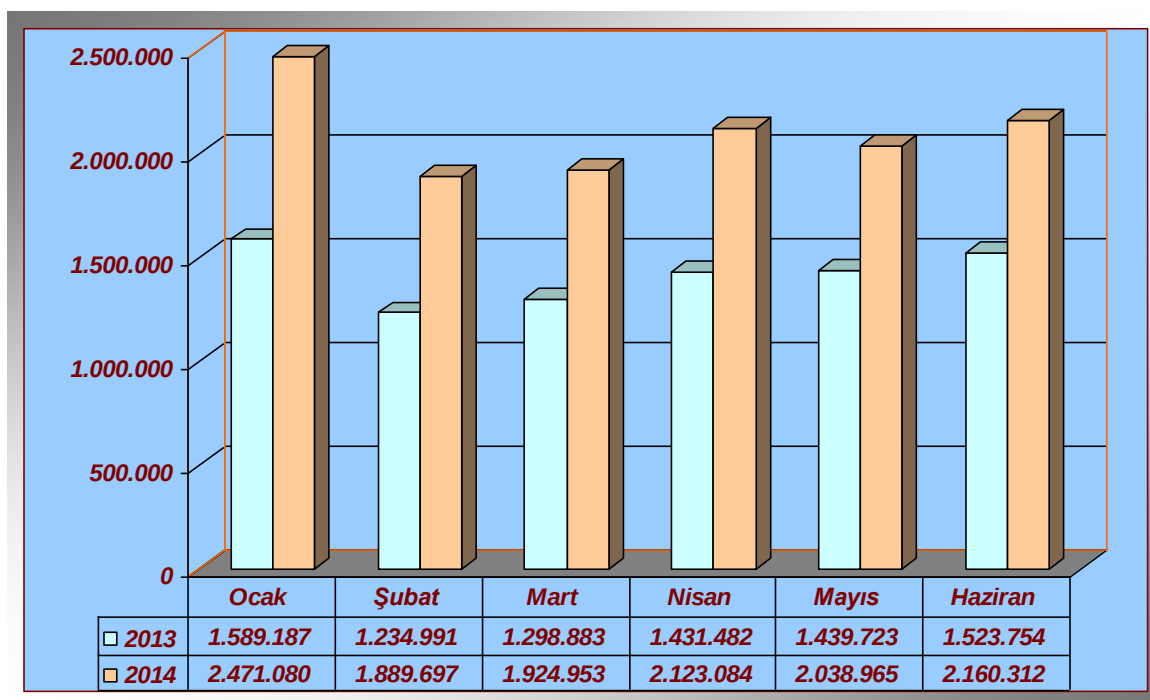
<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	2.038.965
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	262.536
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	826.635
05- Cari Transferler	74.600
06- Sermaye Giderleri	2.044.298
TOPLAM	5.247.033

HAZİRAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01-Personel Giderleri	2.160.312
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	284.184
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.092.852
05- Cari Transferler	149.200
06- Sermaye Giderleri	4.524.131
TOPLAM	8.210.679

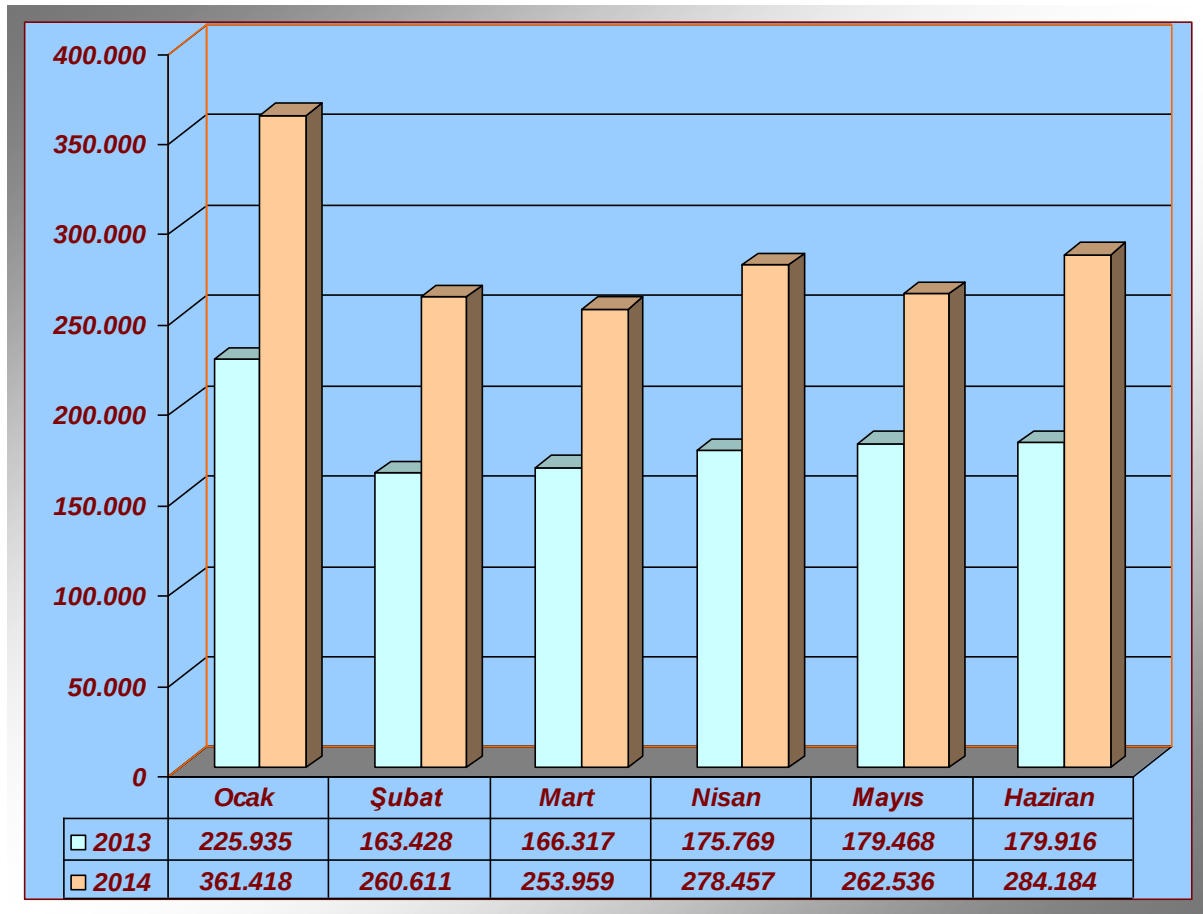
A. BÜTÇE GİDERLERİ**01-Personel Giderleri**

Personel Giderleri 2013 yılının ilk altı ayında 8.518.021 TL gider gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 48,02 oranında artışla 12.608.090 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 48,33 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 64,53 olmuştur. Personel Giderlerinin 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aylık bazda aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



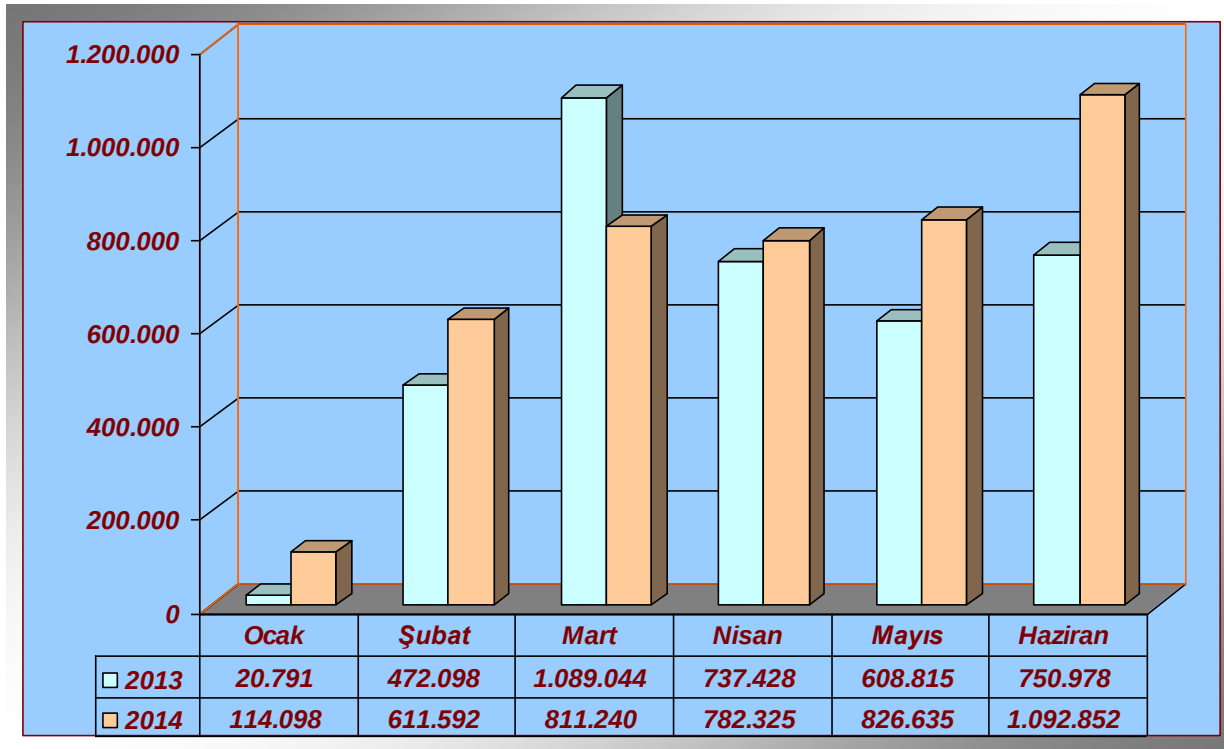
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2013 yılının ilk altı ayında 1.090.832 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 55,95 oranında artışla 1.701.166 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 48,28 iken 2014 yılının ilk altı ayında % 65,99 olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



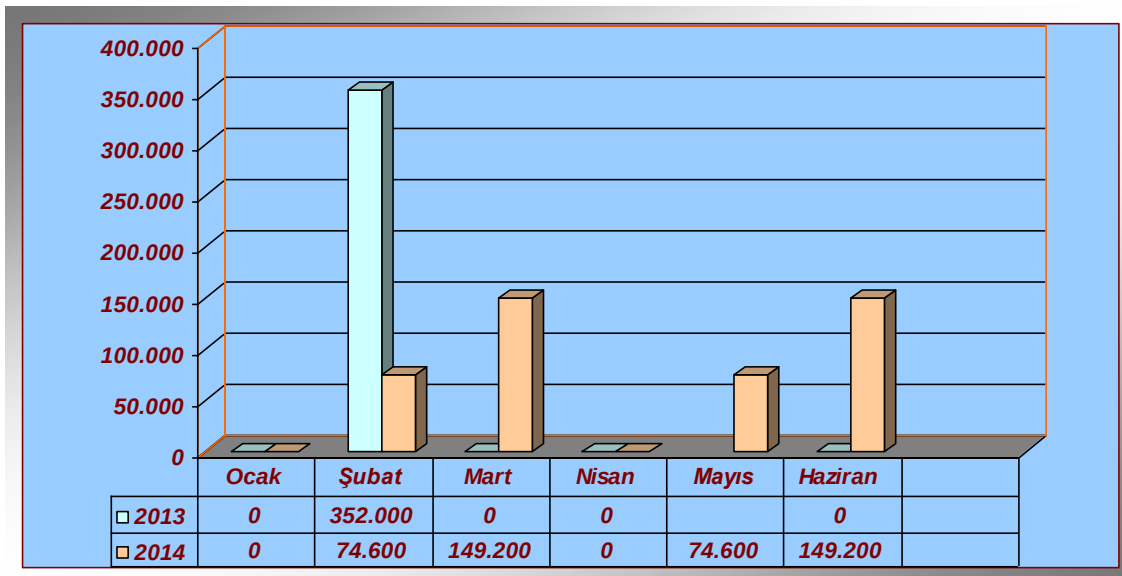
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2013 yılının ilk altı ayında 3.679.154 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 15,21 oranında artışla 4.238.742 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 36,95 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 46,36 olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinde 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



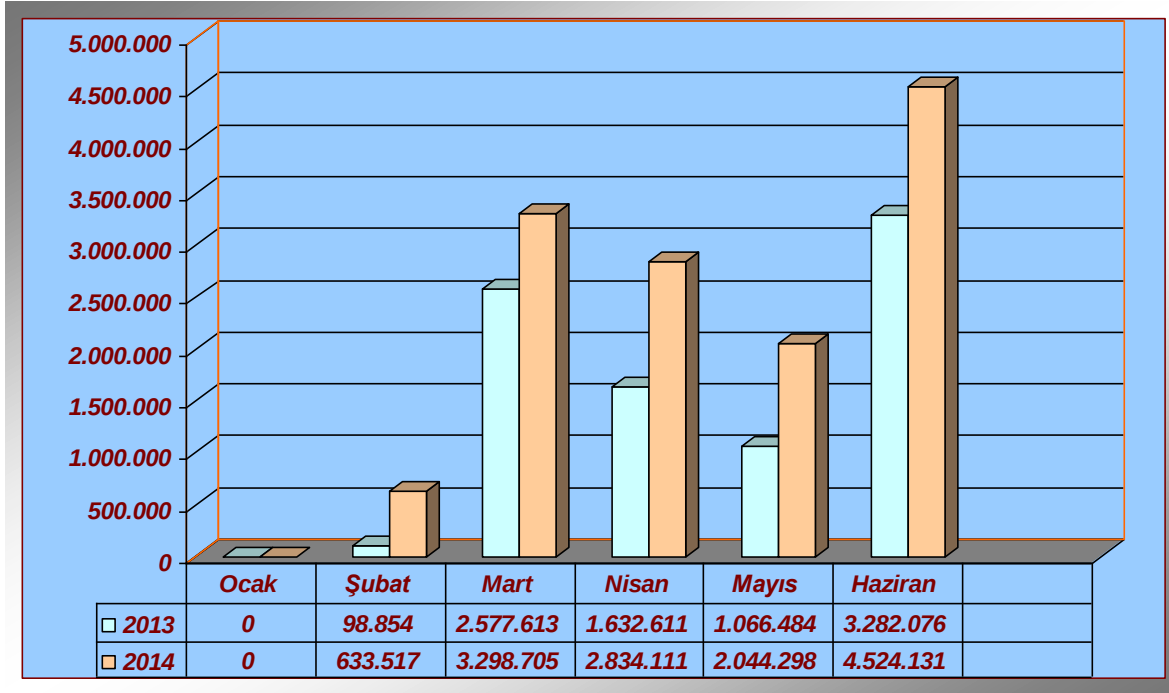
05- Cari Transferler

2013 yılının ilk altı ayında 352.000 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 27,16 oranında artışla 447.600 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 78,44 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 38,45 olmuştur. Cari Transferler tertibinde 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



06- Sermaye Giderleri

2013 yılının ilk altı ayında 8.657.638 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 54,02 oranında artışla 13.334.762 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 29,27 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 63,50 olmuştur. **Sermaye Giderlerinin** 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

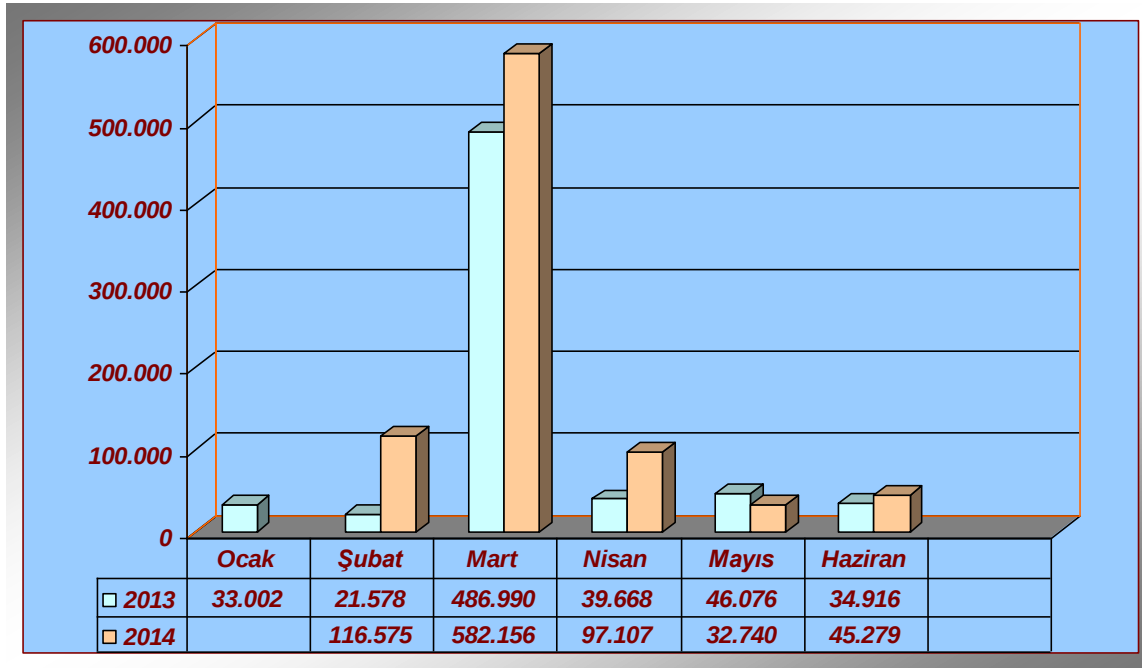


B. BÜTÇE GELİRLERİ

6512 sayılı 2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 53.423.000,00 TL gelir tahsis edilmiş olup, yılın ilk altı ayında 33.087.733,00 TL tahsilat gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir tahsilatının 31.237.984,00 TL' si hazine yardımı, 873.858,00 TL' si öz gelir ve 975.891,00 TL'si de diğer gelirlerden oluşmaktadır.

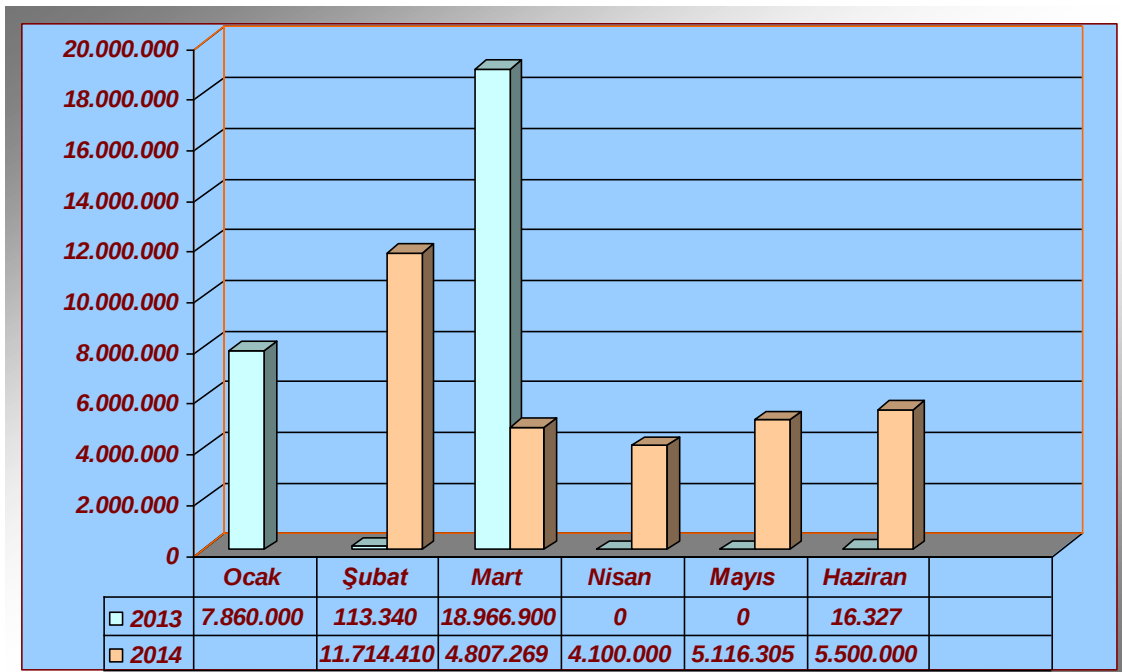
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2013 yılının ilk altı ayında 662.230 TL gelir gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 31,96 oranında artışla 873.858 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 43,01 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 68,97 olmuştur. **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



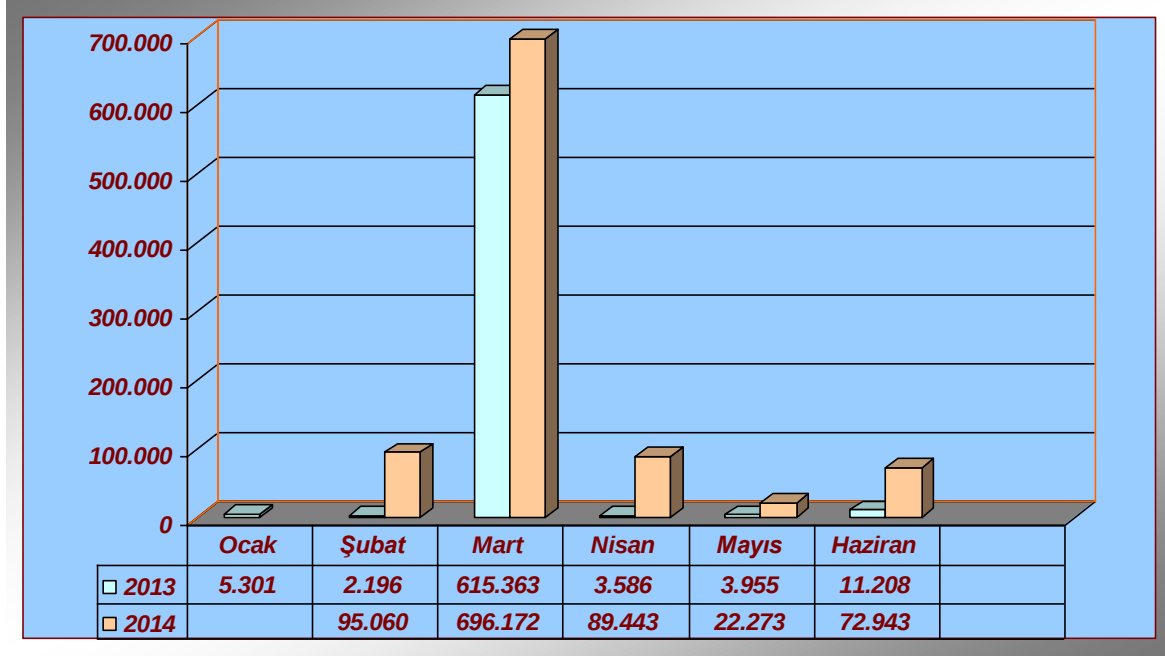
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2013 yılının ilk altı ayında 19.096.568 TL gelir gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında % 63,58 oranında artışla 31.237.984 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 40,40 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 61,05 olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



05- Diğer Gelirler

2013 yılının ilk altı ayında 641.608 TL gelir gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 52,10 oranında artışla 975.891 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 46,50 iken 2014 yılının ilk altı ayında ise % 99,08 olmuştur. Diğer Gelirlerinin 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



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

BÜTÇE GELİR TERTİBİ	2014 YILI GELİR BÜTÇE TAHMİNİ	2014 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.267.000	873.858	69
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	51.171.000	31.237.984	61
05- Diğer Gelirler	985.000	975.891	99
TOPLAM	53.423.000	33.087.733	61,94

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. Yıl sonunda elde edilen öz gelirlerden harcanmayan kısım ile yılı bütçe kanunu hükümleri gereği hazine yardımı tahakkuk artığının bir sonraki yıla net finansman olarak devri gerçekleştirilmektedir. 2014 yılında giderlerin finansmanı amacıyla borçlanma yapılmamıştır.

2013 yılından devredilen net finansman tutarından 2014 yılı ilk altı ayında 8.754.000,00 TL ödenek, Üniversitemiz birimlerinin hizmetlerinde kullanılmak üzere ilgili bütçe tertiplerine ek ödenek olarak kaydedilmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

6512 sayılı 2014 yılı Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı, 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.

2013-2014 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GİDERLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Siirt Üniversitesi Bütçe Giderleri	2013 Bütçe Toplamı	2014 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2013 Ocak- Haziran Harcama	2014 Ocak- Haziran Harcama	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2013	2014
01 Personel Giderleri	17.626.071	19.537.000	8.518.021	12.608.090	48,33	64,53
02 Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	2.259.201	2.578.000	1.090.832	1.701.166	48,28	65,99
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.955.853	9.144.000	3.679.154	4.238.742	36,95	46,36
05 Cari Transferler	448.736	1.164.000	352.000	447.000	78,84	38,45
06 Sermaye Giderleri	29.580.290	21.000.000	8.657.638	13.334.762	29,27	63,50

2013 yılı haziran ay sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 22.297.645 TL ile bütçe kullanım oranı % 37,24 olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 32.330.360 TL ile kullanım oranı % 60,52 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2014 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre % 44,99 arttığı görülmektedir.

2013-2014 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GELİRLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Gelir Tertibi	2013 Gerçekleşme Toplamı	2014 Başlangıç Ödeneği	2013 Ocak-Haziran Tahsilat	2014 Ocak- Haziran Tahsilat	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2013	2014
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.539.000	1.267.000	662.230	873.858	43,01	68,97
04 Alınan Bağ.ve Yrd.ile Özel Gel.	47.269.311	51.171.000	19.096.568	31.237.984	40,40	61,05
05 Diğer Gelirler	1.379.898	985.000	641.608	975.891	46,50	99,08

2013 yılı haziran ay sonu itibariyle gelir tahsilatı toplamı 20.400.406,00 TL ile gelir bütçesinin tahsilat oranı % 40,65 olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde ise bütçe gelirleri 33.087.733,00 TL ile tahsilat oranı % 61,94 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık gelirleri kıyaslandığında, 2014 yılı gelirlerinin bir önceki yıl gelirlerine göre % 62,19 arttığı görülmektedir.

Üniversitemizde, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı doğrultusunda hizmet sunulan kesimin beklentilerinin en kısa zamanda ve doğru şekilde karşılanabilmesi amacıyla tüm birimlerde iş tanımları, iş süreçleri ve iş akış şemaları hazırlama çalışmalarına devam edilmektedir. Birimlere ait web sayfaları oluşturulmuş olup Elektronik Belge Yönetim Sistemine geçiş çalışmaları sürdürülmektedir.

Üniversitemizde hedeflenen yeni fakülte ve bölümlerin açılması için YÖK ve MEB nezdinde yapılan girişimler olumlu sonuçlanmış olup, Ziraat Fakültesi, İİBF ve İlahiyat Fakültesine 2013-2014 yılında öğrenci alınmıştır. Fen Edebiyat Fakültesi, Sağlık Yüksekokulu, Sağlık Hizmetleri MYO, Eruh MYO ile Kurtalan MYO bünyesinde yeni bölümler açılmıştır. Yeni açılan Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu ile Veterinerlik Fakültesine de 2014-2015 döneminde öğrenci alabilmek için ÖSYM tarafından kontenjan verilmiştir.

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.

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 önceliklendirilmesi ve kaynakların bu önceliklere göre tahsisi esas alınmış, bu dönemde kurumumuzun karar verme süreçlerini güçlendirmek, mali saydamlık ve hesap verilebilirliği artırmak amacıyla faaliyetler yürütülmüştür.

Sermaye Giderlerinde Yapılan Harcamalar

1- Çeşitli Ünitelerin Etüt Projeleri

Bu proje ödeneği ile Üniversitemizde yapılacak olan yatırımların projeleri hazırlanmaktadır. Ocak-Haziran 2014 döneminde harcama yapılmamıştır.

2- Kampus Altyapısı

Bu proje kapsamında Kampus Alt yapı 1.Etap çalışmaları tamamlanmış olup, 2.Etap inşaat işleri ihale edilerek yer teslimi yapılmıştır.

Ocak - Haziran 2014 döneminde Kampus Altyapısı projesi için 399.325 TL harcama yapılmıştır.

3- Derslik ve Merkezi Birimler

Bu proje kapsamında, 3 Blok ve ısı merkezinden oluşan Mühendislik ve Mimarlık Fakültesi yapım işi ile Fen Edebiyat Fakültesi binası tamamlanmış olup hizmete açılmıştır. Bu projede yer alan Merkezi Kafeterya, Rektörlük ve Çevre Düzenlemesine ait ihale yapılmış olup, yüklenici işe başlamıştır. Bu projede kaba inşaat bitmiş olup ince imalatlar devam etmektedir. Eğitim Fakültesi binası yapım işine ait ihale yapılmış olup imalatın % 37'si tamamlanmıştır. Aynı projede Sağlık Merkezinin ihalesi yapılmış olup, yer teslimi yapılmıştır. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2014 döneminde 8.791.394 TL ödenek harcanmıştır.

4- Muhtelif İşler

Bu proje kapsamında yayın alımları için Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığına 200.000 TL, makine teçhizat, taşıt ve bilgi teknolojileri alımları için İMİD'e 2.950.000 TL ve büyük bakım onarım işleri için Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına 600.000 TL olmak üzere Üniversitemiz hizmetlerinde kullanılmak üzere 2014 yılı bütçesine toplam 3.750.000 TL ödenek verilmiştir. Ayrıca BAP kapsamında kullanılmak üzere Rektörlük Özel Kalem'e 500.000 TL ödenek verilmiş olup, kabul edilen araştırma projeler için emanet hesaplarında izlenmektedir. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2014 döneminde 647.760 TL ödenek harcanmıştır.

5- Lojman ve Sosyal Tesisler

Bu proje kapsamında Kezer Kampusu Sosyal Tesis İnşaatı yapım işi tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Aynı projede yer alan 100 dairelik personel lojmanı ile rektörlük konutunun ihalesi yapılmış olup yapım işinin % 73'ü tamamlanmıştır. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2014 döneminde 3.496.281 TL harcama yapılmıştır.

6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri

Bu proje kapsamında 1000 kişilik Kapalı Spor Salonu tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Aynı proje kapsamında yer alan Sentetik Çim Saha yapım işinin ihalesi yapılmış olup yapım işinin % 99'u tamamlanmıştır. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2014 döneminde 378.452 TL harcama yapılmıştır.

7- Merkezi Araştırma Laboratuvarı

Bu proje kapsamında yer alan Merkezi Araştırma Laboratuvarının inşaatı tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Bu projede kalan diğer ödenekler cihaz alımında değerlendirilmek üzere ihtiyaç duyulan cihazların yurtdışından alımı için yürütülen çalışmalar devam etmektedir..

Yükseköğretim Kurumları Bütçelerinde Bilimsel Araştırma Projeleri İçin Tefrik Edilen Ödeneklerin Özel Hesaba Aktararak Kullanımı, Muhasebeleştirilmesi ile Özel Hesabın İşleyişine İlişkin Esas ve Usullerin “Bütçe Ödeneklerinin Özel Hesaba Aktarılması” başlıklı 5’inci madde hükmü doğrultusunda 2014 yılı bütçesinin “06-Sermaye Giderleri” ekonomik kodunda verilen 500.000 TL ödeneğin serbest kalan 250.000 TL’si tahakkuka bağlanarak bu amaçla açılan banka özel hesabına aktarılmıştır.

EĞİTİM

BIN TL

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2014 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2014 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2014H030470	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	2014		100.000				100.000					
2	2014H030480	Muhtelif İşler	2014		3.750.000				3.750.000					647.760
3	2009H032260	Kampus Alt Yapısı	2016		23.000.000	15.544.823			1.500.000	+				399.325
4	2009H032270	Derslik ve Merkezi Birimler	2016		80.000.000	36.567.245			11.150.000	+	6.000.000			8.412.943
5	2009H032280	Lojman ve Sosyal Tesis	2015		20.934.000	10.894.948			3.500.000	+	700.000			3.496.281
					127.784.000	63.007.016			20.000.000		6.700.000			12.956.309

EĞİTİM

SPOR

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2014 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2014 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2011H050220	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2014		6.000.000	5.325.288			500.000	+				378.452
					6.000.000	5.325.288			500.000					378.452

ARAŞTIRMA

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2014 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2014 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2011K121370	Merkezi Araştırma Laboratuvarı	2014		5.251.000	1.495.605			500.000	-				
					5.251.000	1.495.605			500.000					
GENEL TOPLAM					139.035.000	69.827.909			21.000.000	+	6.700.000			13.334.761

III-TEMMUZ - ARALIK 2014 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 53.423.000 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Yeni kurulan Üniversitemizin yatırım projeleri (GAP) harcama süreci devam etmekte olup, ikinci altı aydaki harcamamızda artış olacağı tahmin edilmektedir.

01- Personel Giderleri

Temmuz-Aralık 2014 döneminde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin izin alınan kurum kadrolarına yapılacak personel atamaları nedeniyle artış göstereceği ve ek ödeneye ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2014 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısı artışına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi 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.

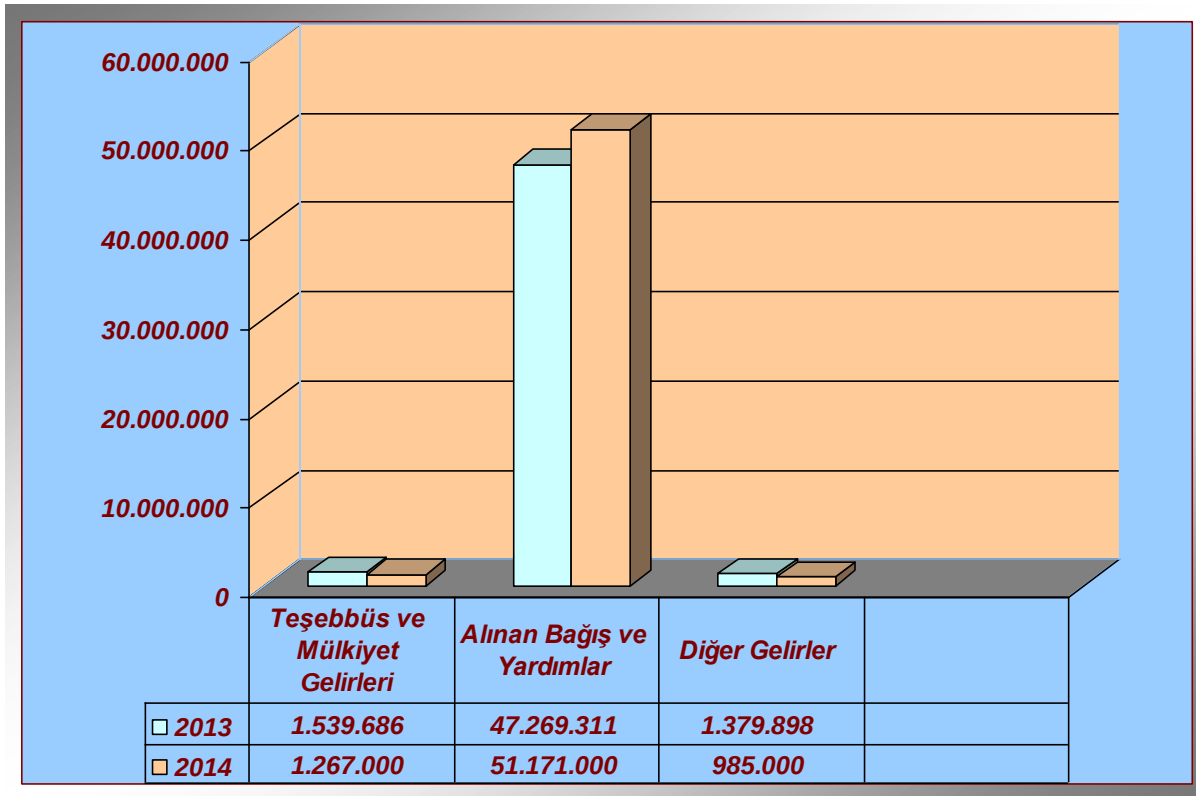
06- Sermaye Giderleri

2010 yılında yapımına başlanmış olan derslik ve merkezi birimler projesi kapsamında biten Mühendislik Mimarlık Fakültesi hizmet binası, 1000 kişilik kapalı spor salonu, kampus altyapısı 1.etap çalışmaları, 80 yatak kapasiteli sosyal tesis hizmet binası, Fen Edebiyat Fakültesi hizmet binası ile merkezi araştırma laboratuvarı tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Bu yıl bitecek olan 100 Daireli Lojman yapımı ve Rektörlük Hizmet Binası, sentetik çim saha ile merkezi kafeterya binası ile yapımı devam eden 2.etap altyapı projesi, Eğitim Fakültesi Hizmet binası ile Sağlık Merkezi yapım işi nedeniyle ikinci altı aylık dönemde sermaye gideri bütçemizin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Bütçe dışı kaynaklarla ihale edilen 2000 kişilik cami inşaatı da devam etmektedir. Yukarıda sözü edilen yapım işlerinin hakkeş ödemelerinde nakit yetersizliği yaşanma ihtimaline karşılık Kalkınma Bakanlığı Yatırımları Hızlandırma Ödeneğinden ilave bütçe talep edilmesi yerinde olacaktır.

B. Bütçe Gelirleri

53.423.000 TL olarak öngörülen 2014 yılı Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 2,37'lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 1,84'ü diğer gelirlerden ve % 95,78'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, İkinci Öğretim Gelirleri, Yüksek Lisans Gelirleri, Sosyal Tesis İşletme Gelirleri, Taşınmaz Kira Gelirleri ve Diğer Gelirler kalemlerinden elde edilen tahsilâtın, Temmuz–Aralık 2014 döneminde daha yüksek oranda gerçekleşeceği ve 2014 yılı bütçemizde yılsonu itibarıyla planlanan yıllık gelir hedeflerinin aşılabacağı tahmin edilmektedir. Üniversitemiz gelir bütçesi 2013 yılı gerçekleşme toplamı ile 2014 yılı gelir tahmini tutarları karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



C. Finansman

2013 yılı ödeneklerinden harcanmayıp 2014 yılına devreden tutarlar, Net Finansman tertibinden birimlerin giderlerini finanse etmek üzere ihtiyaç duyulan çeşitli ödenek kalemlerine eklenecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemizde cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2014 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlık tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

2014 yılı yatırım programında yer alan kampus 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 fakültelere ait laboratuvar malzemesi alımları yapılmak üzere ihaleye çıkılacaktır. Üniversitemiz 2014-2015 dönemi için Kalorifer Yakıtı ve Akaryakıt İhaleleri ile Yemek, Güvenlik ve Temizlik Hizmeti Alım İhaleleri gerçekleştirilecektir.

Ocak-Haziran 2014 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.

Üniversitemiz 2014 yıl sonu bütçe gider tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibarıyla aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi		Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
01-	Personel Giderleri	19.537.000	27.560.000	141,07
02-	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	2.578.000	3.825.000	148,37
03-	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.144.000	10.530.000	115,16
05-	Cari Transferler	1.164.000	1.100.000	94,50
06-	Sermaye Giderleri	21.000.000	28.150.000	134,05
TOPLAM		53.423.000	71.165.000	133,21

Bu tabloya göre, Üniversitemiz 2014 yılı bütçesi olan 53.423.000 TL ödeneye karşılık yıl sonunda 71.165.000 TL bütçe giderinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Daha çok personel giderleri ile sermaye giderlerinde ortaya çıkan bu ödenek ihtiyacının yapılacak likit karşılığı ödenek kayıtları ile ilgili bakanlıktan talep edilecek yedek ödenek ve yatırımları hızlandırma ödeneği ile kapatılması planlanmaktadır.

Üniversitemiz 2014 yıl sonu bütçe gelir tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi		2014 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
03-	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.267.000	1.600.000	126,28
04-	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	51.171.000	51.100.000	100
05-	Diğer Gelirler	985.000	1.500.000	152,28
TOPLAM		53.423.000	54.200.000	101,45
09-	Ret ve İadeler		15.000	
NET GELİR TOPLAMI		53.423.000	54.185.000	101,43

Buna göre, Üniversitemizde 2014 yılında 1.600.000 TL öz gelir, 51.100.000 TL hazine yardımı ve 1.500.000 TL diğer gelirler olmak üzere toplam 54.200.000 TL bütçe geliri gerçekleşeceği beklenmektedir.

2014 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, eğitim öğretimin kalitesini artırmak ve Üniversite bünyesinde araştırma çalışmalarına ağırlık vermek için çalışmalara devam edilecektir. Bu dönemde mevcut idari ve akademik personeli ile yeni açılan fakülte ve yüksekokullara paralel olarak her yıl artan sayıda öğrenciye çağdaş imkanlarla donatılmış teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir eğitim öğretim hizmeti sunmaya gayret edilecektir.

Bu dönemde Üniversitemizde planlanan bazı hedefler ile 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,
- Yatırım programında yer alan ve bu yıl bitecek olan Rektörlük Hizmet Binası, 100 Daireli Lojman ve Rektörlük Konutunun teslim alınarak hizmete elverişli hale getirilmesi,
- Kış mevsimine girilmeden tüm birimlerimizin ısınma, elektrik ve su tesisatları bakımının yapılarak, kış sezonuna hazır hale getirilmesi,
- Kezer kampusunda yapımı devam eden Eğitim Fakültesi Hizmet Binasının süresi içinde bitirilmesi için gerekli tedbirlerin alınması,
- İhalesi yapılan Kütüphane Hizmet Binasının yer teslimini yaparak işe başlanmasının sağlanması,
- Kezer kampusunda yapımı devam eden Sağlık Merkezinin 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 kullanımının 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 alanları tespit edilmesi,
- Yeni kurulan birimlerimizin makine, teçhizat, laboratuvar ve büro malzemeleri ile eğitim öğretime yönelik diğer ihtiyaçlarını 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