

SİİRT ÜNİVERSİTESİ

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

**Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Temmuz 2016**

İ Ç İ N D E K İ L E R

	<u>Sayfa No</u>
SUNUŞ	3
GİRİŞ	4
I-OCAK-HAZİRAN 2016 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 2016 DÖNEMİ YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	13
III-TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	18
A-BÜTÇE GİDERLERİ	18
B-BÜTÇE GELİRLERİ	19
C-FİNANSMAN	19
IV-TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	20

SUNUŞ

Üniversitemiz bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan “**2016 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 "2016 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyuna saygıyla sunulur.

Prof. Dr. Murat ERMAN

Rektör

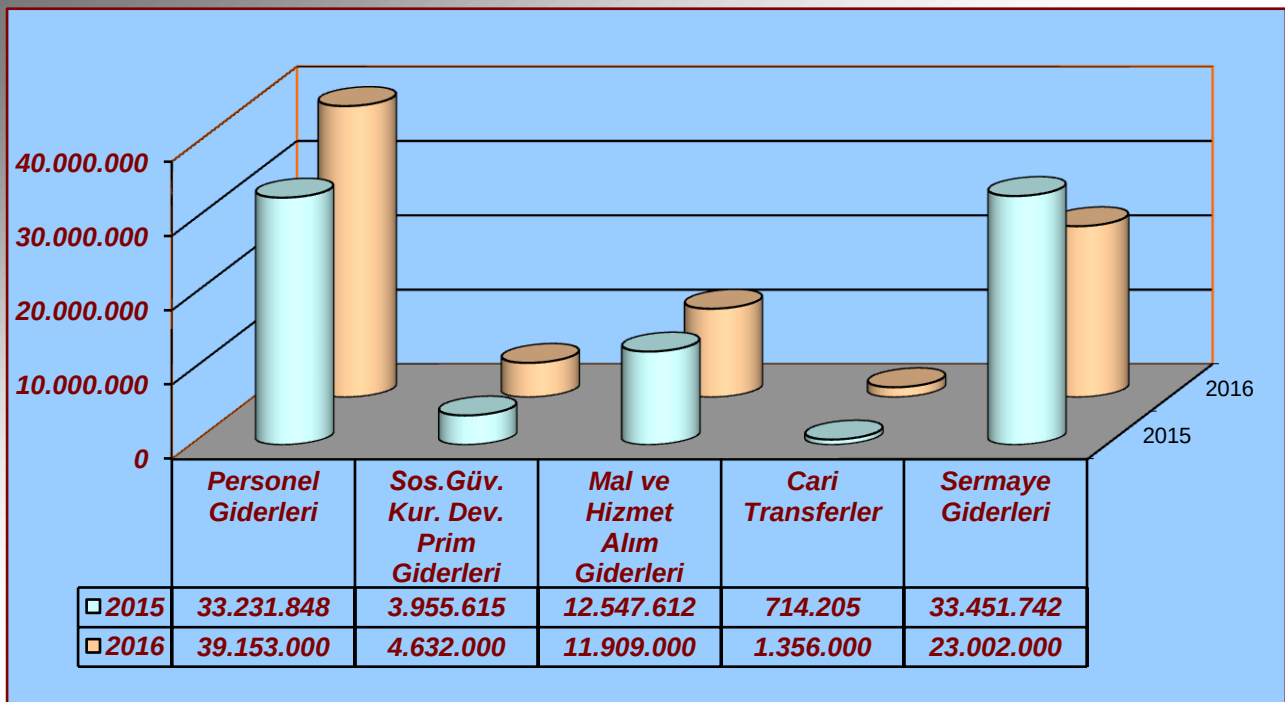
GİRİŞ

Kamu kurumlarının gelir gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 2016 Yılı Merkezi Yönetim Geçici Bütçe Kanunu 23 Aralık 2015 tarihli Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Daha sonra 16 Mart 2016 tarihli Resmi Gazete ile yayımlanan 2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemiz için 2016 mali yılında, 77.658.000,00 TL hazine katkısı, 1.329.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve 1.065.000,00 TL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 80.052.000,00 TL gelir öngörülmüştür.

EKONOMİK KODA GÖRE 2016 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIM TABLOSU

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	39.153.000,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.632.000,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11.909.000,00
05- Cari Transferler	1.356.000,00
06- Sermaye Giderleri	23.002.000,00
TOPLAM	80.052.000,00

2016 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 2016 yılı bütçe başlangıç ödeneği 80.052.000,00 TL olarak belirlenmiştir. 2015 yılının ilk altı ayında 38.759.170,00 TL ödenek kullanılırken, 2016 yılının ilk altı ayında ise bu oran %6,78 artışla 41.387.609,00 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	2015 YILI HARCAMA	2016 YILI HARCAMA	ARTIŞ ORANI (%)
01-Personel Giderleri	16.629.159	22.796.856	37,09
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Primi Giderleri	1.985.121	2.756.426	38,85
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.211.390	6.956.782	33,49
05- Cari Transferler	587.312	676.280	15,15
06- Sermaye Giderleri	14.346.188	8.201.266	-42,83
TOPLAM	38.759.170	41.387.609	6,78

Üniversitemiz 2016 yılı ilk altı aylık bütçe giderlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda verilmiştir.

OCAK AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

EKONOMİK KOD	HARCAMA
01-Personel Giderleri	4.193.295
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	562.296
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	328.227
05- Cari Transferler	135.256
06- Sermaye Giderleri	0
TOPLAM	5.219.073

ŞUBAT AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	3.383.142
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	421.235
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.153.893
05- Cari Transferler	0
06- Sermaye Giderleri	1.972.588
TOPLAM	6.930.857

MART AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	3.874.325
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	448.359
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.016.961
05- Cari Transferler	135.256
06- Sermaye Giderleri	698.379
TOPLAM	6.173.280

NİSAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01-Personel Giderleri	3.937.012
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	452.166
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.700.955
05- Cari Transferler	135.256
06- Sermaye Giderleri	740.814
TOPLAM	6.966.203

MAYIS AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

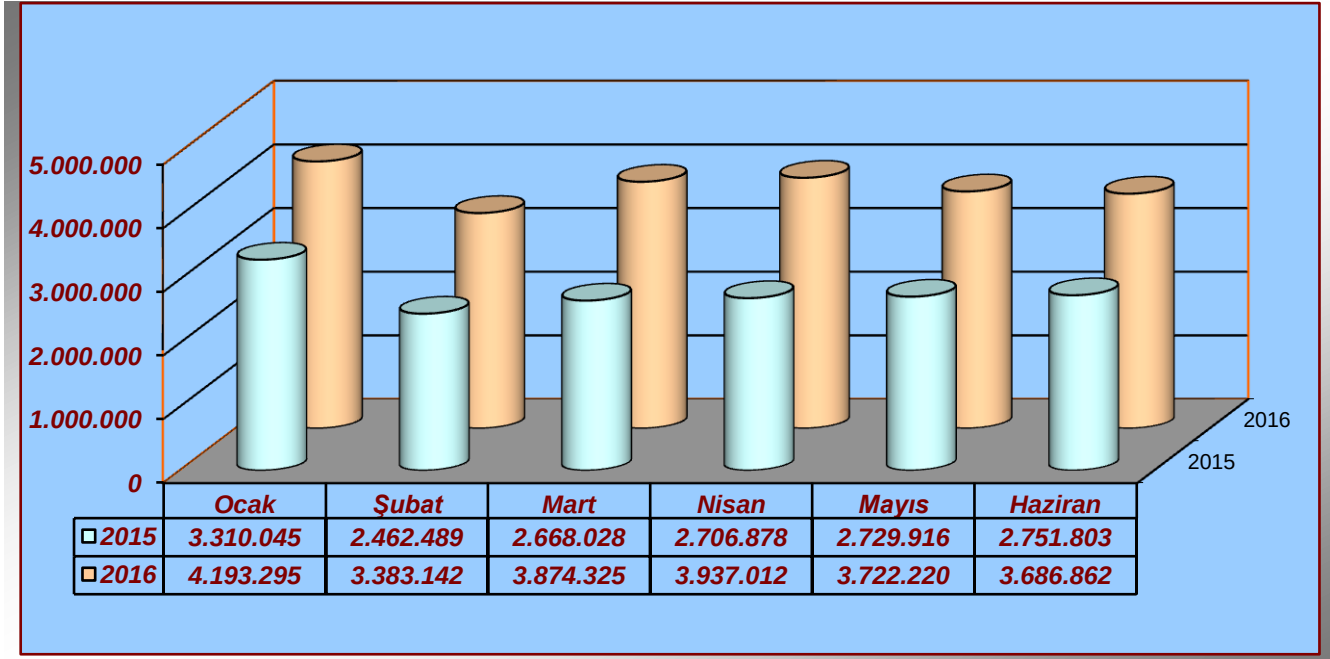
<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01- Personel Giderleri	3.722.220
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	425.601
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.493.156
05- Cari Transferler	135.256
06- Sermaye Giderleri	2.035.019
TOPLAM	7.811.253

HAZİRAN AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01- Personel Giderleri	3.686.862
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	446.768
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.263.590
05- Cari Transferler	135.256
06- Sermaye Giderleri	2.754.467
TOPLAM	8.286.943

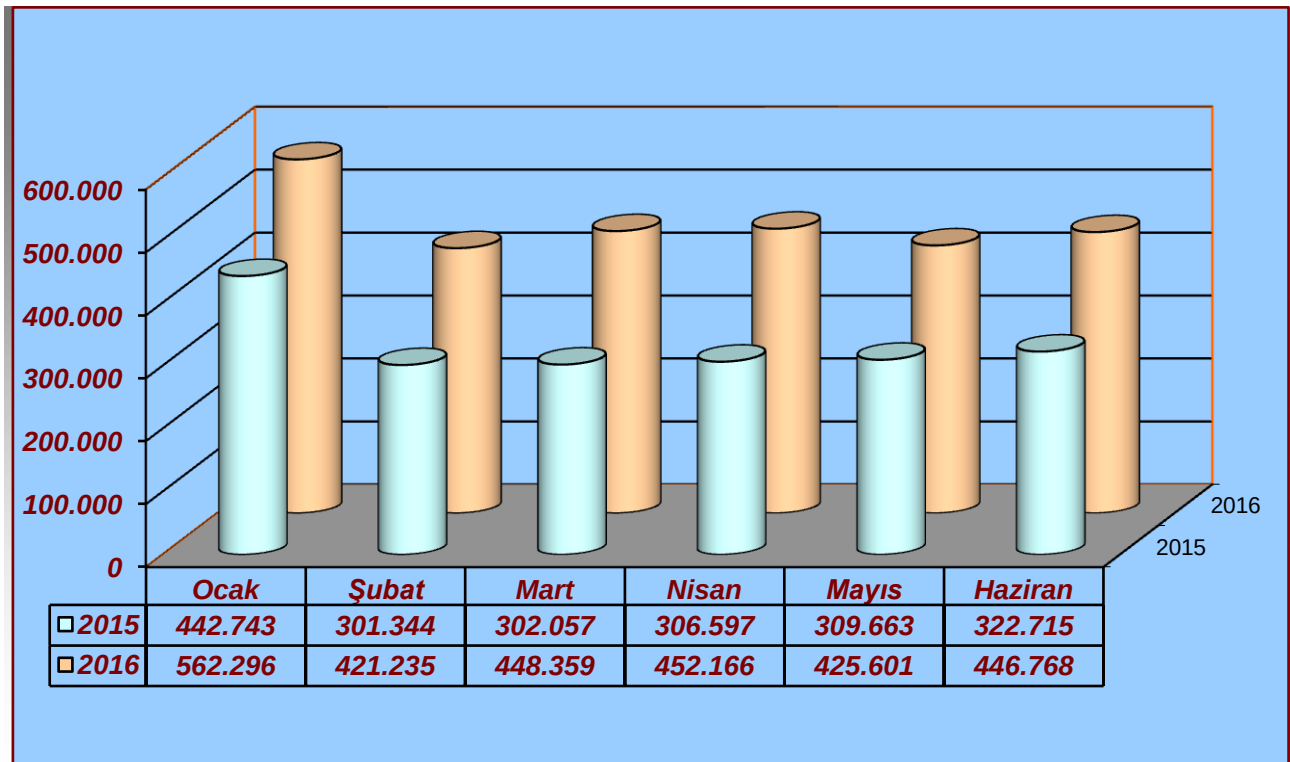
A. BÜTÇE GİDERLERİ**01- Personel Giderleri**

2015 yılının ilk altı ayında Personel Giderleri bütçe tertibinde 16.629.159 TL gider gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 37,09 oranında artışla 22.796.856 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 50,04 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 58,23 olmuştur. Personel Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aylık bazda aşağıda gösterilmiştir.



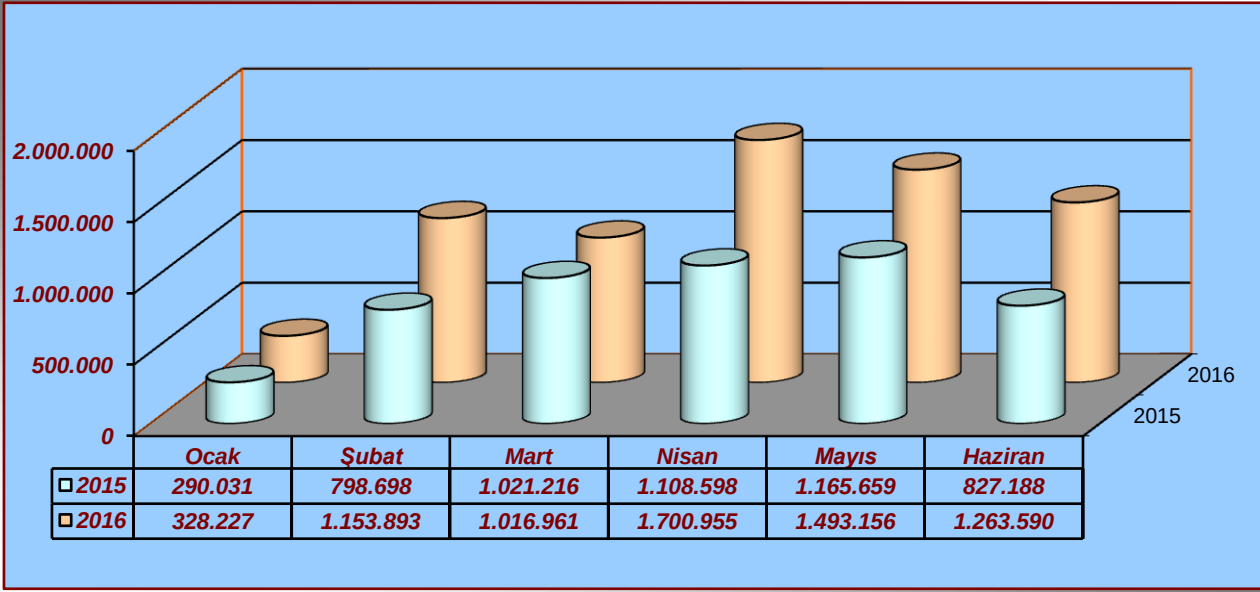
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2015 yılının ilk altı ayında 1.985.121 TL gider gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 38,85 oranında artışla 2.756.426 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 50,18 iken 2016 yılının ilk altı ayında % 59,51 olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



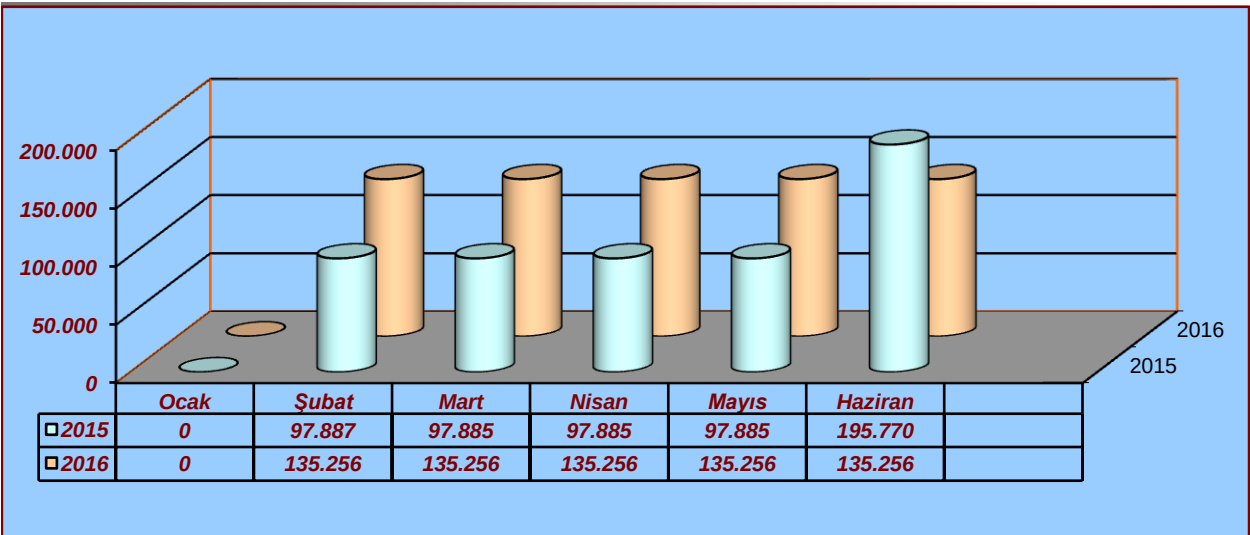
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2015 yılının ilk altı ayında 5.211.390 TL gider gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 33,49 oranında artışla 6.956.782 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 41,53 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 58,42 olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.



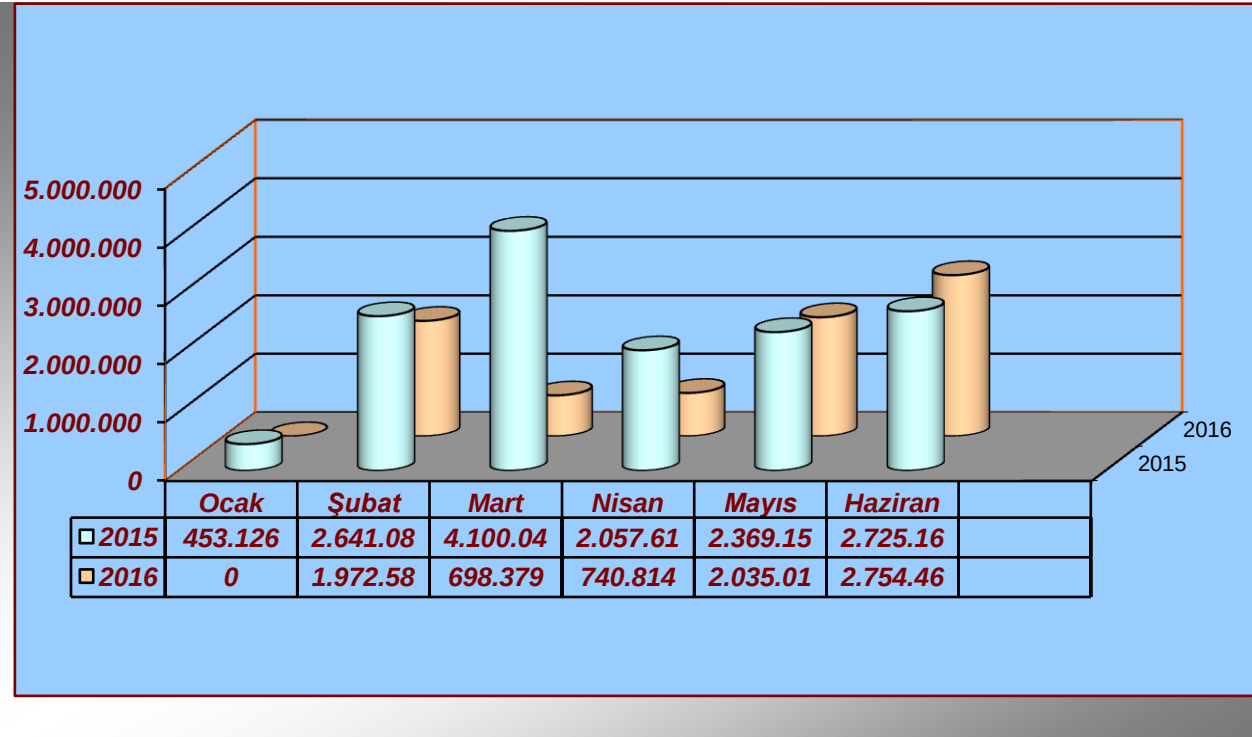
05- Cari Transferler

2015 yılının ilk altı ayında 587.312 TL gider gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 15,15 oranında artışla 676.280 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 82,23 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 49,87 olmuştur. Cari Transferler tertibinde her iki yılın ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



06- Sermaye Giderleri

2015 yılının ilk altı ayında 14.346.188 TL gider gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % -42,83 oranında azalışla 8.201.266 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 42,89 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 35,65 olmuştur. Sermaye Giderlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

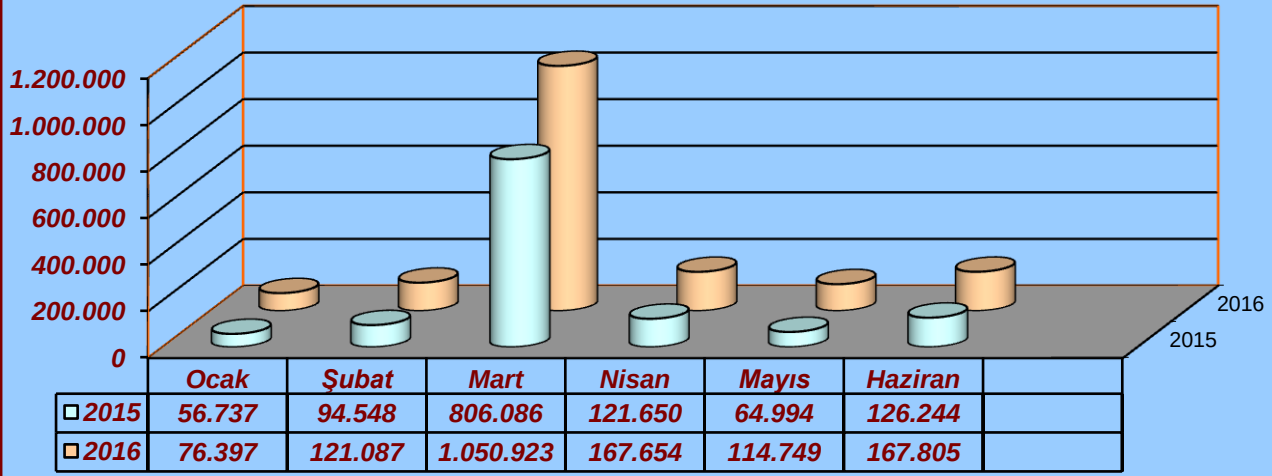


B. BÜTÇE GELİRLERİ

2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 80.052.000,00 TL gelir tahsis edilmiş olup, yılın ilk altı ayında 44.255.590,00 TL tahsilat gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir tahsilatının 41.608.000,00 TL' si hazine yardımı, 1.698.615,00 TL' si öz gelir ve 948.975,00 TL'si de diğer gelirlerden oluşmaktadır.

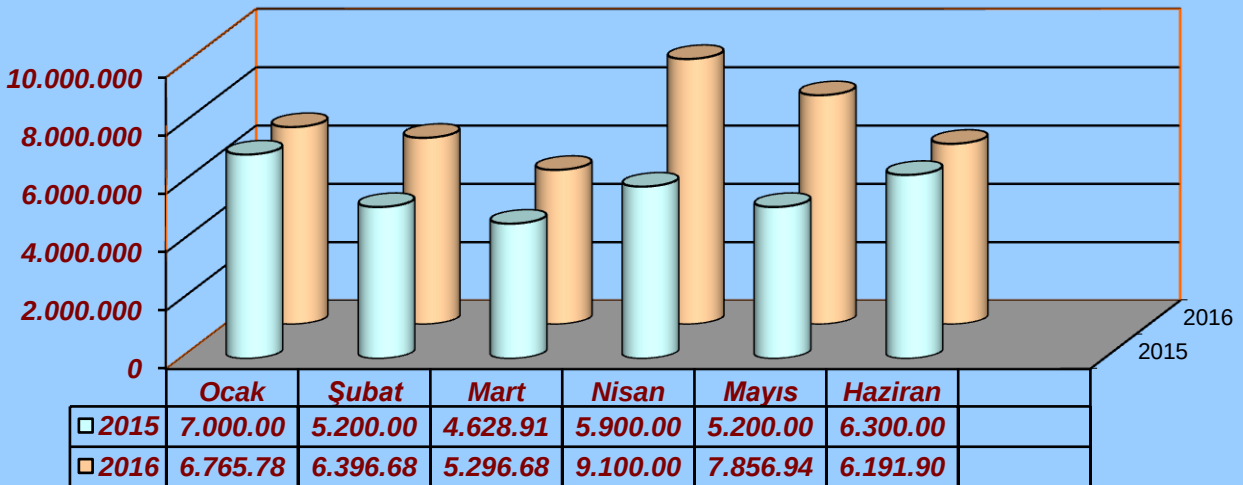
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2015 yılının ilk altı ayında 1.270.260 TL öz gelir gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 33,72 oranında artışla 1.698.615 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 43,26 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 127,81 olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



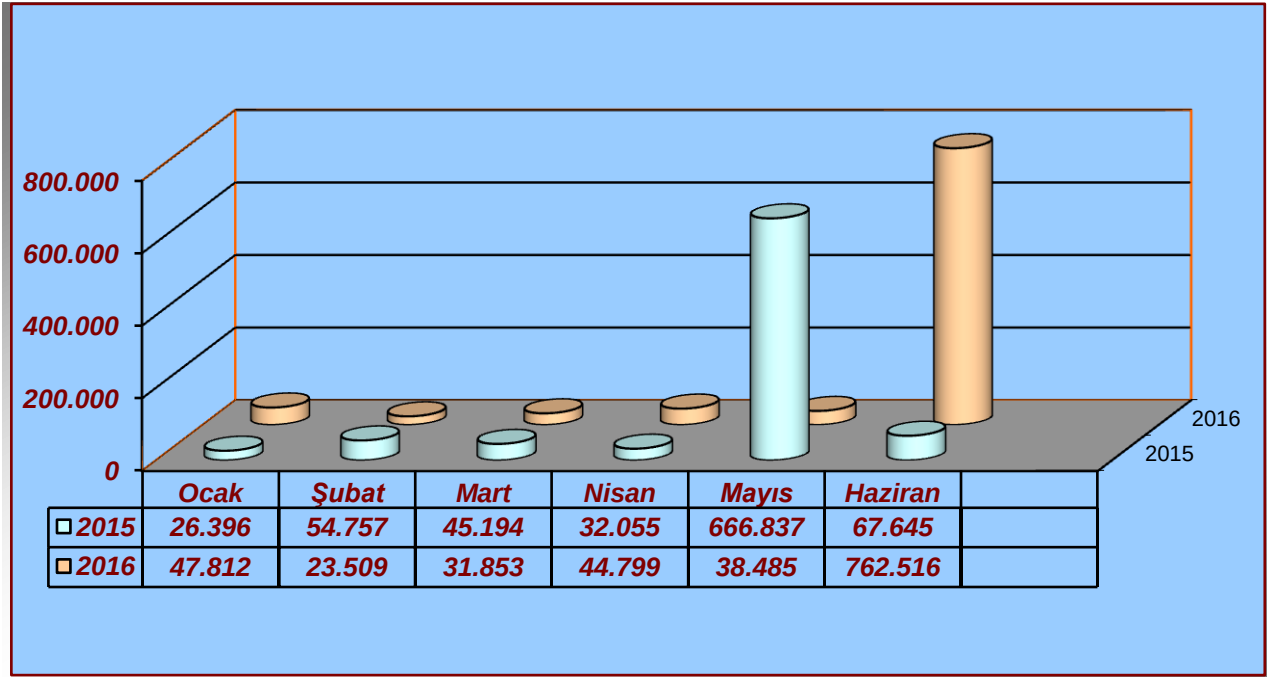
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2015 yılının ilk altı ayında 34.228.910 TL gelir gerçekleşirken, 2016 yılının ilk altı ayında % 21,56 oranında artışla 41.608.000 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 45,39 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 53,58 olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



05- Diğer Gelirler

2015 yılının ilk altı ayında 892.884 TL gelir gerçekleşirken, 2015 yılının ilk altı ayında % 6,28 oranında artışla 948.975 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2015 yılının ilk altı ayında % 55,19 iken 2016 yılının ilk altı ayında ise % 89,19 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	2016 YILI GELİR BÜTÇE TAHMİNİ	2016 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.329.000	1.698.615	127,81
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	77.658.000	41.608.000	53,55
05- Diğer Gelirler	1.065.000	948.975	89,10
TOPLAM	80.052.000	44.255.590	55,28

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. 2016 yılında giderlerin finansmanı amacıyla borçlanma yapılmamıştır. 2015 yılından devreden net finansman tutarından Üniversitemiz birimlerinin hizmetlerinde kullanılmak üzere ihtiyaç duyulan ilgili bütçe tertiplerine 2016 yılı ilk altı ayında 4.393.000 TL ek ödenek kaydedilmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2016 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.

2015-2016 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GİDERLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Siirt Üniversitesi Bütçe Giderleri	2015 Bütçe Toplamı	2016 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2015 Ocak- Haziran Harcama	2016 Ocak- Haziran Harcama	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2015	2016
01 Personel Giderleri	33.231.848	39.153.000	16.629.159	22.796.856	50,04	58,23
02 Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	3.955.615	4.632.000	1.985.121	2.756.426	50,18	59,51
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	12.547.612	11.909.000	5.211.390	6.956.782	41,53	58,42
05 Cari Transferler	714.205	1.356.000	587.312	676.280	82,23	49,87
06 Sermaye Giderleri	33.451.742	23.002.000	14.346.188	8.201.266	42,89	35,65

2015 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 38.759.170 TL ile bütçe kullanım oranı % 46,20 olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 41.387.609 TL ile kullanım oranı % 51,70 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2016 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre % 6,78 oranında arttığı görülmektedir.

2015-2016 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GELİRLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

Gelir Tertibi	2015 Gerçekleşme Toplamı	2016 Başlangıç Ödeneği	2015 Ocak-Haziran Tahsilat	2016 Ocak- Haziran Tahsilat	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı (%)	
					2015	2016
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.936.279	1.329.000	1.270.260	1.698.615	43,26	127,81
04 Alınan Bağ.ve Yrd.ile Özel Gel.	75.418.910	77.658.000	34.228.910	41.608.000	45,39	53,58
05 Diğer Gelirler	1.617.797	1.065.000	892.884	948.975	55,19	89,11

2015 yılı Haziran ayı sonu itibariyle gelir tahsilatı toplamı 36.392.054,00 TL ile gelir bütçesinin tahsilat oranı % 45,51 olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılının aynı döneminde ise bütçe gelirleri 44.255.590,00 TL ile tahsilat oranı % 55,28 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık gelirleri kıyaslandığında, 2016 yılı gelirlerinin bir önceki yıl gelirlerine göre % 21,61 oranında arttığı 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 ilişkin 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 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 ödeneği ile Üniversitemizde yapılacak olan yatırımların projeleri hazırlanmaktadır. Bu kapsamda Ocak-Haziran 2016 döneminde henüz harcama yapılmamıştır.

2- Kampus Altyapısı

Bu proje kapsamında 1. Etap Kampus Alt yapısı çalışmaları tamamlanmış olup geçici kabulü yapılmıştır. Ocak - Haziran 2016 döneminde Kampus Altyapısı projesi kapsamında kezer yerleşkesinde bulunan 100 daireli lojmanlara müstakil içme suyu hattı çekilmesi yapım işi ihale edilerek, geçici kabulü yapılmıştır. Bu projedeki harcama tutarı 70.904,96 TL olmuştur.

3- Derslik ve Merkezi Birimler

Bu proje kapsamında, Ziraat Fakültesi inşaatı yapım işine 26.05.2016 tarihinde başlanmış olup yer teslimi yapılmış ve imalatlar devam etmektedir. Merkezi Kütüphane Binası İnşaatı yapım işi tamamlanmış olup, geçici kabulü yapılmıştır.

İlahiyat Fakültesi İnşaatı 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 2016 döneminde 6.913.000,00 TL ödenek harcanmıştır.

4- Muhtelif İşler

Bu proje kapsamında makine teçhizat, taşıt ve bilgi teknolojileri alımları için İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığına 1.898.000,00 TL ve büyük bakım onarım işleri için Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına 500.000,00 TL olmak üzere 2016 yılı bütçesine toplam 2.398.000,00 TL ödenek verilmiştir. Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2016 döneminde toplam 1.217.029,55 TL ödenek harcanmıştır.

5- Yayın Alımı

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

6- Lojman ve Sosyal Tesisler

Bu proje kapsamında Kezer Yerleşkesi Sosyal Tesis İnşaatı yapım işi tamamlanmış olup hizmete girmiştir. Aynı projede yer alan 100 dairelik personel lojmanı ile Rektörlük Konutu yapım işi tamamlanmış olup geçici kabulü yapılmıştır. Bu proje kapsamında 2016 yılı için 2.000,00 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 2016 yılı için 2.000,00 TL ödenek konulmuş olup, Ocak - Haziran döneminde harcama yapılmamıştır.

8- Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları

Bu proje kapsamında 2016 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	2016 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2016 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2016H034580	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	2016		100.000				100.000					
2	2016H034590	Muhtelif İşler	2016		2.398.000				2.398.000		1.898.000			1.217.029,55
3	2009H032260	Kampüs Alt Yapısı	2018		26.500.000	19.470.874,27			1.000.000	+				70.904,96
4	2009H032270	Derslik ve Merkezi Birimler	2018		114.500.000	80.361.077,18			18.700.000	+				6.913.331,34
5	2009H032280	Lojman ve Sosyal Tesis	2016		18.000.000	19.826.362,08			2.000	+				0
6	2016H034600	Yayın Alımı	2016		500.000				500.000					0
7	2016H035010	Veteriner Fakültesi Uygulama Alanları	2018		13.000.000				300.000					
					174.998.000	119.658.313,53			23.000,000		1.898.000			8.201.265,85

EĞİTİM

SPOR

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar	2016 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2016 OCAK-HAZİRAN HARCAMA		
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM
1	2011H050220	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2016		7.100.000	6.669.521,96			2.000	+				
					7.100.000	6.669.521,96			2.000					
GENEL TOPLAM					182.098.000	126.327.835,49			23.002.000	+	1.898.000			8.201.265,85

III-TEMMUZ - ARALIK 2016 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 80.052.000 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 2016 döneminde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin izin alınan kurum kadrolarına yapılacak yeni personel atamaları nedeniyle artış göstereceği ve ek ödeneye ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2016 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.

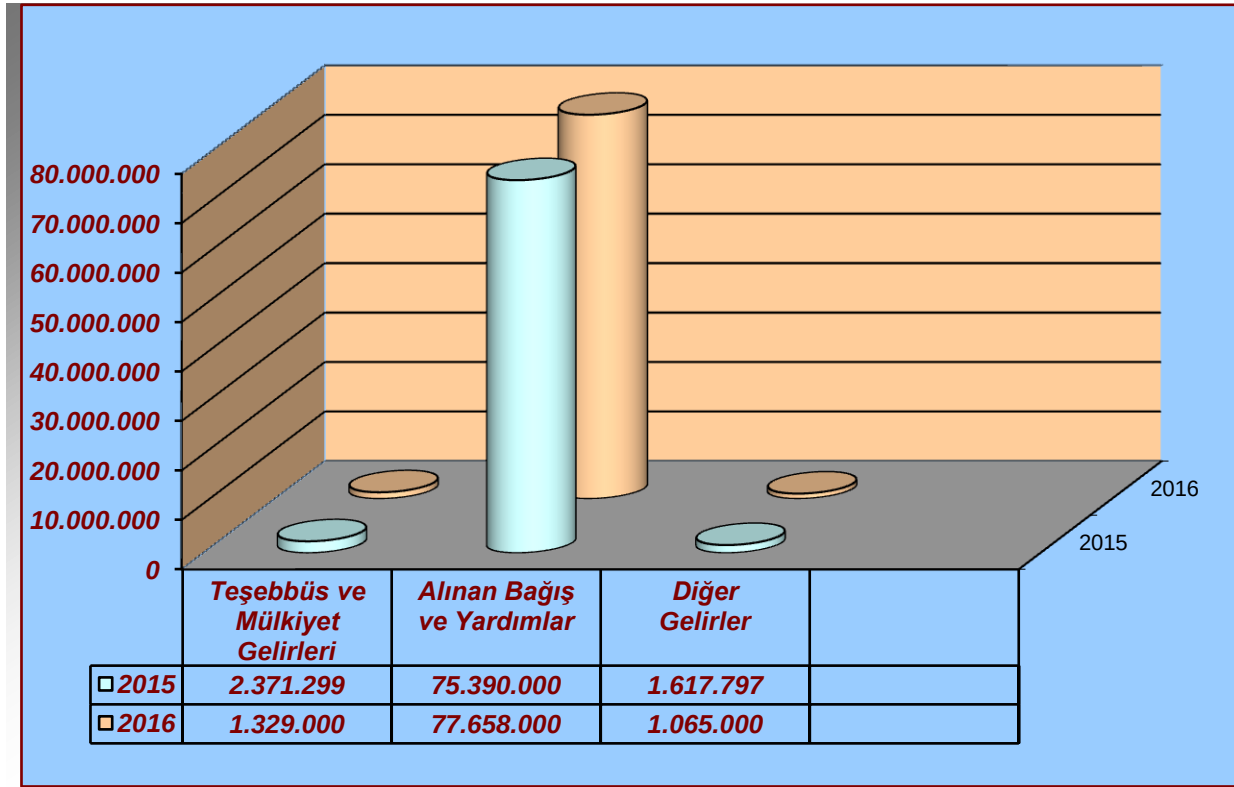
06- Sermaye Giderleri

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, 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

80.052.000 TL olarak öngörülen 2016 yılı Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 1,66'lık dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 1,33'ü diğer gelirlerden ve % 97,01'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 2016 döneminde daha yüksek oranda gerçekleşeceği ve 2016 yılı bütçemizde yılsonu itibarıyla planlanan yıllık gelir hedeflerinin aşılabacağı tahmin edilmektedir. Üniversitemiz gelir bütçesi 2015 yılı gerçekleşme toplamı ile 2016 yılı gelir tahmini tutarları karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.



C. Finansman

2015 yılı ödeneklerinden harcanmayıp 2016 yılına devreden tutarlar, Net Finansman tertibinden birimlerin giderlerini finanse etmek üzere ihtiyaç duyulan çeşitli ödenek kalemlerine eklenecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemizde; cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2016 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlık tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

2016 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 2016-2017 dönemi için Kalorifer Yakıtı ve Akaryakıt İhaleleri ile diğer ihtiyaçlara ait toplu alım ihaleleri gerçekleştirilecektir.

Ocak-Haziran 2016 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 itibarıyla Üniversitemiz 2016 yılı ödenekleri ve bütçe gider tahmini aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi		Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
01-	Personel Giderleri	39.153.000	55.000.000	140,47
02-	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.632.000	6.922.000	149,44
03-	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11.909.000	18.528.000	155,58
05-	Cari Transferler	1.356.000	1.356.000	100
06-	Sermaye Giderleri	23.002.000	25.000.000	108,69
TOPLAM		80.052.000	106.806.000	133,42

Buna göre, Üniversitemiz 2016 yılı bütçesi olan 80.052.000 TL ödeneye karşılık yıl sonunda 106.000.000 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 2016 yıl sonu bütçe gelir tahmini, ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibarıyla aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi		2016 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme Tahmini %
03-	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.329.000	3.115.000	234,87
04-	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	77.658.000	93.000.000	119,76
05-	Diğer Gelirler	1.065.000	1.256.000	117,93
TOPLAM		80.052.000	97.371.000	121,63
09-	Red ve İadeler		100.000	
NET GELİR TOPLAMI		80.052.000	97.271.000	121,51

Buna göre, Üniversitemizde 2016 yılı için 3.115.000 TL öz gelir, 93.000.000 TL hazine yardımı ve 1.256.000 TL diğer gelirler olmak üzere toplam 97.371.000 TL bütçe geliri gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2016 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 imkanlarla donatılmış teknolojik altyapıya sahip modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir eğitim öğretim hizmeti sunmaya gayret edilecektir.

Bu dönemde Üniversitemizde 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