



GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

2017

OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2017

2017 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Kamuda stratejik yönetim anlayışının temelini oluşturan kaynakların etkili ve verimli bir şekilde kullanılması ilkesi çerçevesinde, elde edilen fonların ve bu fonlarla yapılan harcamaların düzenli olarak takip edilmesi gerekmektedir.

Bu kapsamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi gereğince ve Maliye Bakanlığı tebliğine uygun olarak Üniversitemizin 2017 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2017 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 101.252.000,00 TL ödenek öngörülmüş olup, Ayrıntılı Harcama ve Finansman Programı'na göre kullanımında Üniversitemizin öncelikleri esas alınmıştır.

Bu konuya ilişkin olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe giderleri ve gelirleri iki ayrı tablo halinde ekte sunulmuştur.

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Halil İbrahim ZEYBEK
Rektör

İÇİNDEKİLER

2017 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU	1
OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	5
1) BÜTÇE GİDERLERİ	5
A) Personel Giderleri	5
B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	6
C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
D) Cari Transferler	8
E) Sermaye Giderleri	9
2) BÜTÇE GELİRLERİ	10
A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
C) Diğer Gelirler	12
3) FİNANSMAN	13
OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	13
1) EĞİTİM FAALİYETLERİ	13
2) PROJELER	14
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)	14
B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)	14
C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)	14
D) Muhtelif işler (DOKAP)	14
E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)	14
F) Yayın Alımı (DOKAP)	14
2017 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	15
1) BÜTÇE GİDERLERİ	15
A) Personel Giderleri	16
B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	16
C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	16
D) Cari Transferler	17
E) Sermaye Giderleri ve Transferleri	17
2) BÜTÇE GELİRLERİ	17
3) FİNANSMAN	17
TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	18
1) EĞİTİM FAALİYETLERİ	18
2) SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ	18
3) PROJELER	19
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)	19
B) Kampus Altyapısı (DOKAP)	19
C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)	19
D) Muhtelif işler (DOKAP)	19
E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)	19
F) Yayın Alımı (DOKAP)	19
4) FİNANSMAN	19
EKLER:	19
Ek 1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu	19
Ek 2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu	19

TABLO ve ŞEKİLLER

Tablo 1 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	1
Şekil 1 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	2
Tablo 2 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	3
Şekil 2 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	3
Şekil 3 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı	4
Tablo 3 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	5
Şekil 4 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	5
Tablo 4 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	6
Şekil 5 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	6
Tablo 5 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
Şekil 6 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
Tablo 6 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri Yıllar	8
Şekil 7 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri	8
Tablo 7 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	9
Şekil 8 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	9
Tablo 8 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
Şekil 9 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
Tablo 9 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
Şekil 10 : 2015 – 2016 – 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
Tablo 10 : 2015 – 2016 – 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	12
Şekil 11 : 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	12
Tablo 11 : 2015 – 2016 – 2017 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	15
Şekil 12 : 2015 – 2016 – 2017 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	15

2017 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30’uncu maddesinin; genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacaklarına ilişkin hüküm çerçevesinde, Gümüşhane Üniversitesi’nin Ocak- Haziran dönemine ait bütçe uygulama sonuçları, gerçekleştirilen faaliyetler, ikinci altı aya ait beklentiler ve hedefleri aşağıda sunulmuştur.

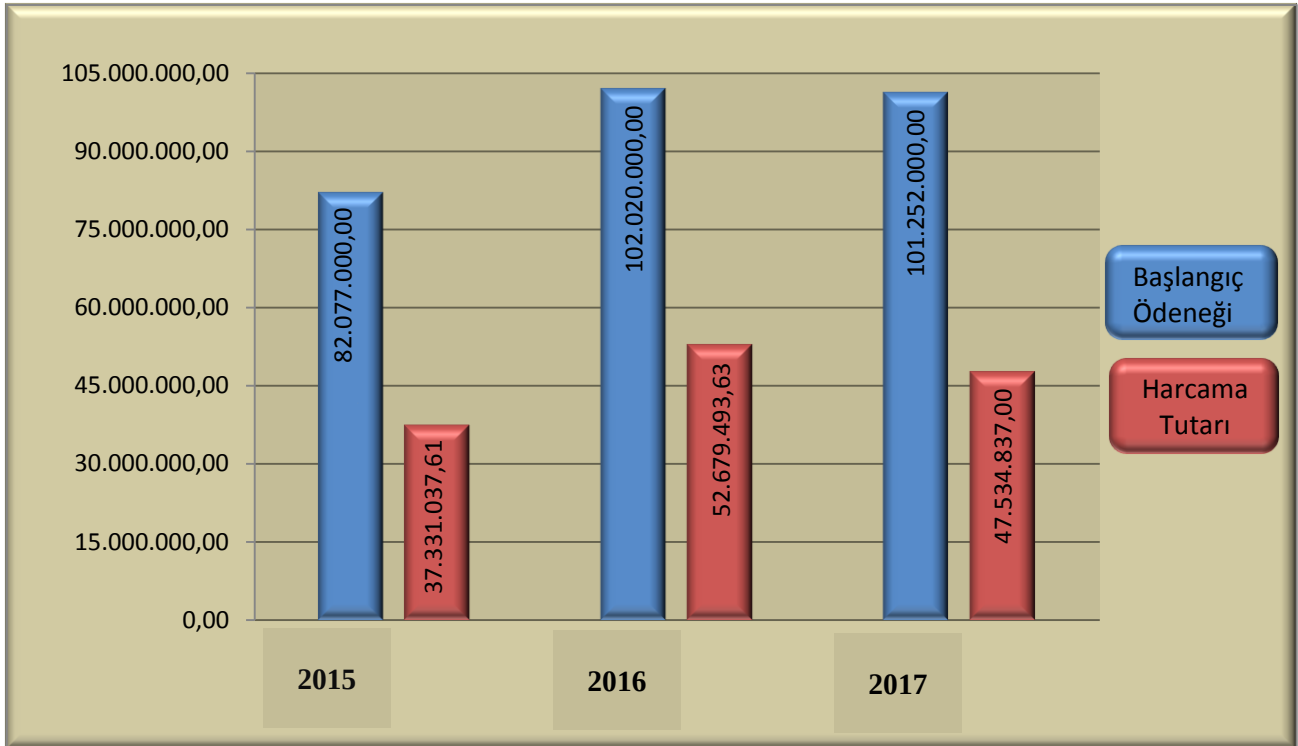
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri					Yıllar			
					2015	2016	2017	
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	38.207.000,00	53.806.000,00	54.808.000	
				Harcama Tutarı	23.159.354,30	26.749.784,84	28.600.486	
				Gerçekleşme Oranı	60,62	49,72	52,18	
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	5.170.000,00	6.333.000,00	6.500.000,00	
				Harcama Tutarı	2.767.355,74	3.195.058,00	3.388.172	
				Gerçekleşme Oranı	53,53	50,45	52,13	
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	13.858.000,00	16.009.000,00	17.046.000,00	
				Harcama Tutarı	6.935.471,04	7.712.243,87	9.092.062,00	
				Gerçekleşme Oranı	50,05	48,17	53,34	
	5		Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	840.000,00	1.372.000,00	1.598.000	
				Harcama Tutarı	701.712,69	915.822,67	1.280.557	
				Gerçekleşme Oranı	83,54	66,75	80,13	
	6		Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	24.002.000,00	24.500.000,00	21.300.000	
				Harcama Tutarı	3.767.143,84	14.106.584,25	5.173.560	
				Gerçekleşme Oranı	15,7	57,58	24,29	
	Genel Toplam			Başlangıç Ödeneği	82.077.000,00	102.020.000,00	101.252.000,00	
				Harcama Tutarı	37.331.037,61	52.679.493,63	47.534.837,00	
				Gerçekleşme Oranı	45,48	51,64	46,95	

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında kullanılmak üzere **101.252.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

Söz konusu ödenek kullanımı ve ekonomik sınıflandırmaya göre hazırlanmış aylık gider tablolarına aşağıdaki bölümlerde detaylı olarak yer verilmiştir. Gider kalemleri içerisinde **en fazla** paya sahip kalem **Personel Giderleri**'dir. Sonrasında sırasıyla **Sermaye Giderleri** ile **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**'nde önemli ölçüde ödenek kullanımı gerçekleştiği görülmektedir. Meydana gelen bu ödenek kullanım artışının ilk nedenleri yeni istihdam edilen personel sayısındaki artış ve altyapı çalışmalarının devam ediyor olmasıdır. Ayrıca öğrenci ve akademik birim sayısında oluşan artışa bağlı olarak sunulan hizmetlerde de önemli ölçüde bir maliyet artışı oluşmaktadır.

Bu kapsamda 2017 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2016 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde %6,92, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde % 6,04, Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde %17,89, Cari Transferler kaleminde %39,83 artış; Sermaye Giderleri kaleminde ise %'63,33 lük bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

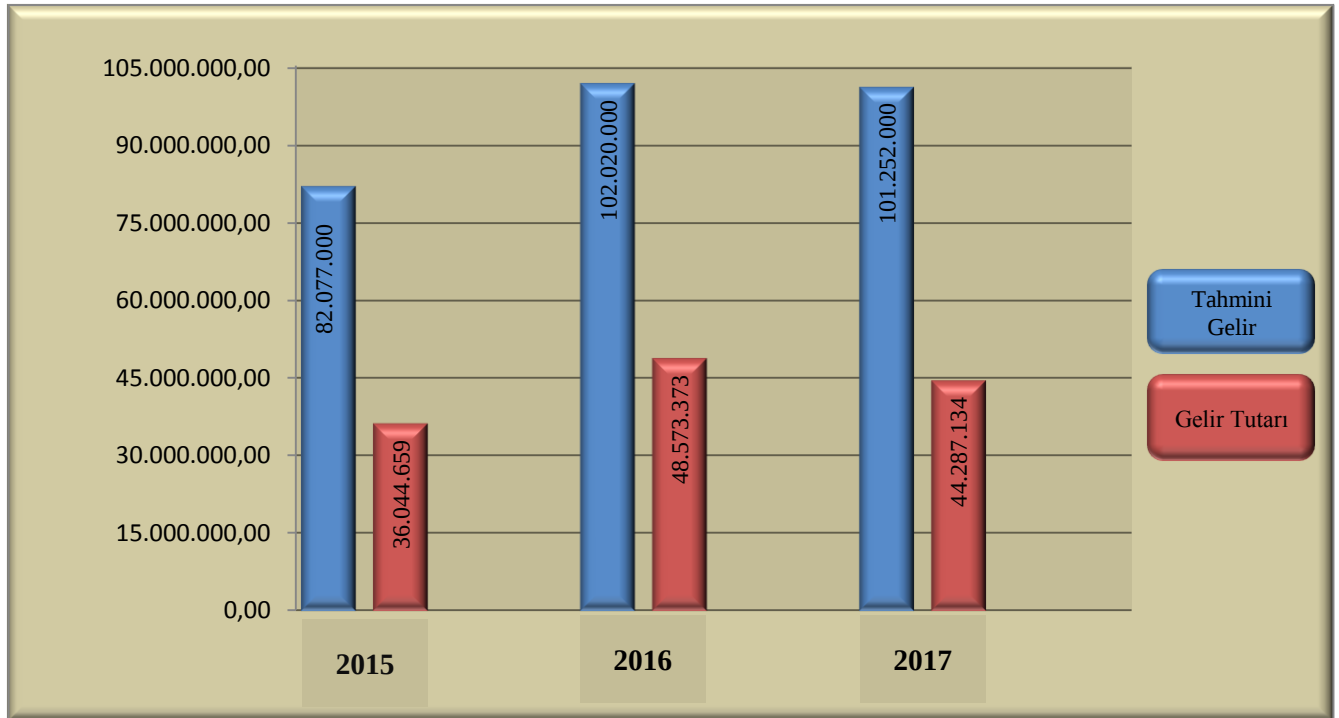


Sekil 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

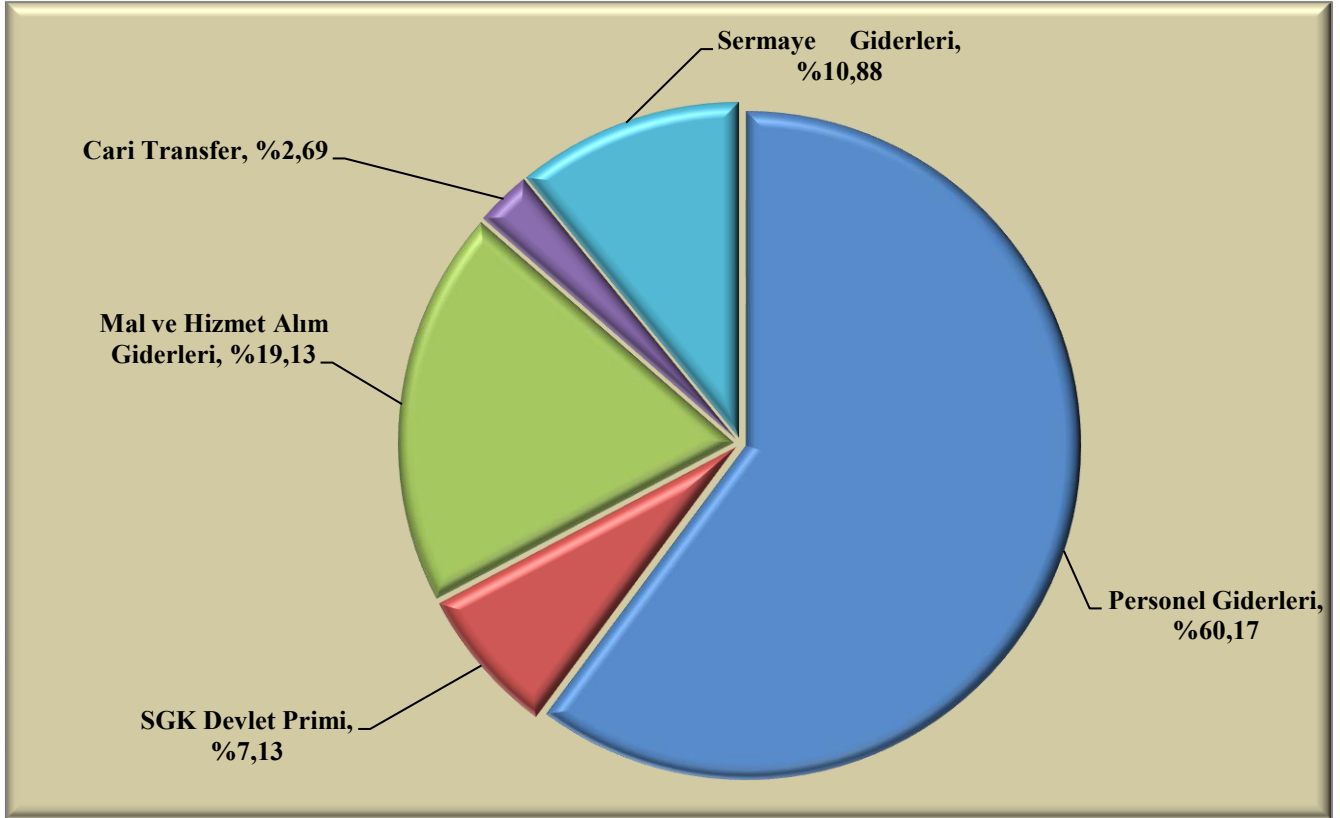
Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri					Yıllar		
					2015	2016	2017
Kod	3	Açıklama	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	3.908.000,00	4.064.000,00	4.228.000,00
				Gelir Tutarı	3.925.867,00	4.196.010,39	4.280.518,93
				Gerçekleşme Oranı	100,46	103,25	101,24
	4		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	76.725.000,00	96.382.000,00	95.352.000,00
				Gelir Tutarı	30.540.412,00	42.770.000,00	38.832.364,71
				Gerçekleşme Oranı	39,81	44,38	40,72
	5		Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	1.444.000,00	1.574.000,00	1.672.000,00
				Gelir Tutarı	1.578.380,00	1.607.362,30	1.174.249,97
				Gerçekleşme Oranı	109,31	102,12	70,23
	Genel Toplam			Tahmini Gelir	82.077.000,00	102.020.000,00	101.252.000,00
				Gelir Tutarı	36.044.659,00	48.573.372,69	44.287.133,61
				Gerçekleşme Oranı	43,92	47,61	43,73

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **101.252.000 TL** gelir öngörülmüş olup 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **44.287.133,61 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir’in 2017 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir’e oranı ise **% 43,73**’dir.

**Sekil 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi'nin 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi verilerine bakarak 2016 yılına göre Toplam Ödenek % 0,75 oranında azalırken, Harcama Tutarı'nın % 9,77 azalmış, yine 2016 Mali Yılına göre Tahmini Gelir'in % 0,75 oranında azalmış, Ocak – Haziran Döneminde Elde Edilen Gelir'in ise % 8,82 oranında azalma gözlemlenmiştir. Ayrıca bütçe giderleri arasında **en fazla** ödeme yapılan kalem ise % 60,17 oranı ile “**Personel Giderleri**”dir.



Şekil 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı

OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

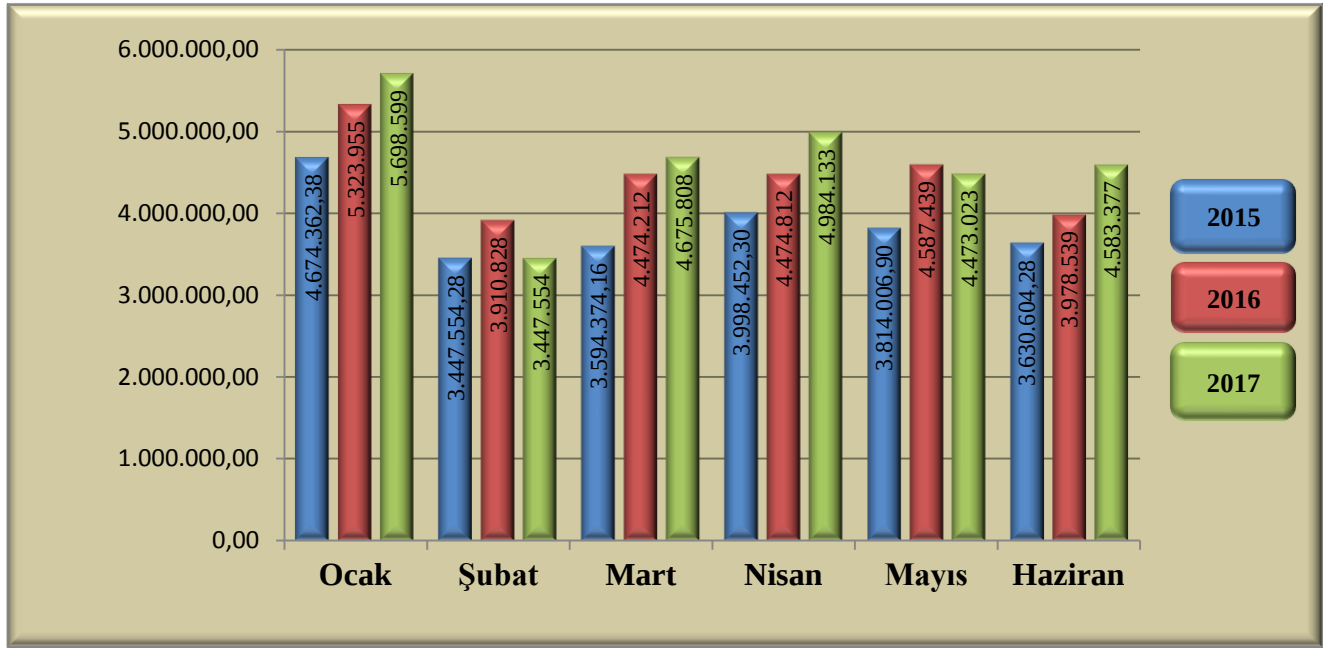
1) BÜTÇE GİDERLERİ

A) Personel Giderleri

Tablo 3: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	4.674.362,38	5.323.955	5.698.599
Şubat	3.447.554,28	3.910.828	3.447.554
Mart	3.594.374,16	4.474.212	4.675.808
Nisan	3.998.452,30	4.474.812	4.984.133
Mayıs	3.814.006,90	4.587.439	4.473.023
Haziran	3.630.604,28	3.978.539	4.583.377
Toplam (Harcanan)	23.159.354,30	26.749.785	28.600.486
Başlangıç Ödeneği	38.207.000,00	53.806.000	54.808.000
Harcama Oranı	60,62	49,72	52,18

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100



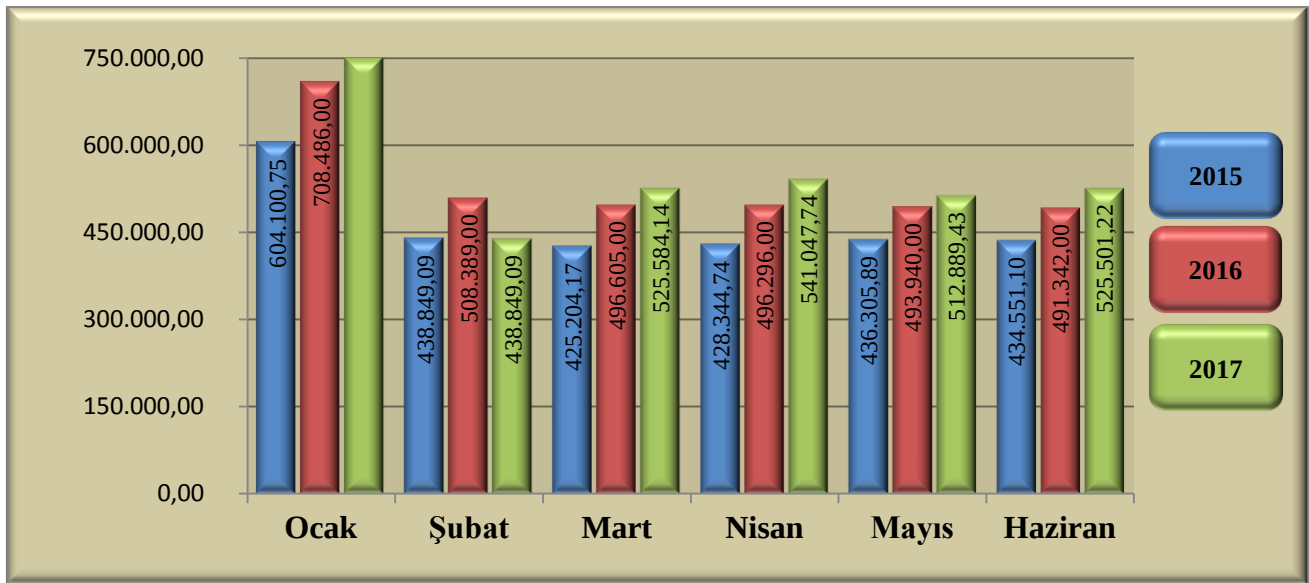
Şekil 4: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **54.808.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödenekğin **28.600.486 TL**’lik kısmı (% **52,18**) harcanmıştır. 2016 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderleri’nde % **6,92**’lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi’nin Personel Politikası ve Atama dönemleri göz önüne alındığında yukarıda belirtilen grafikte de görüldüğü üzere Personel Giderleri’ndeki **en fazla** pay **Ocak** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Personel Giderleri’nin % **19,92**’sine karşılık gelmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri**Tablo 4:** 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	604.100,75	708.486,00	750.155,15
Şubat	438.849,09	508.389,00	438.849,09
Mart	425.204,17	496.605,00	525.584,14
Nisan	428.344,74	496.296,00	541.047,74
Mayıs	436.305,89	493.940,00	512.889,43
Haziran	434.551,10	491.342,00	525.501,22
Toplam (Harcanan)	2.767.355,74	3.195.058,00	3.388.172,17
Başlangıç Ödeneği	5.170.000,00	6.333.000,00	6.500.000,00
Harcama Oranı	53,53	50,45	52,13

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

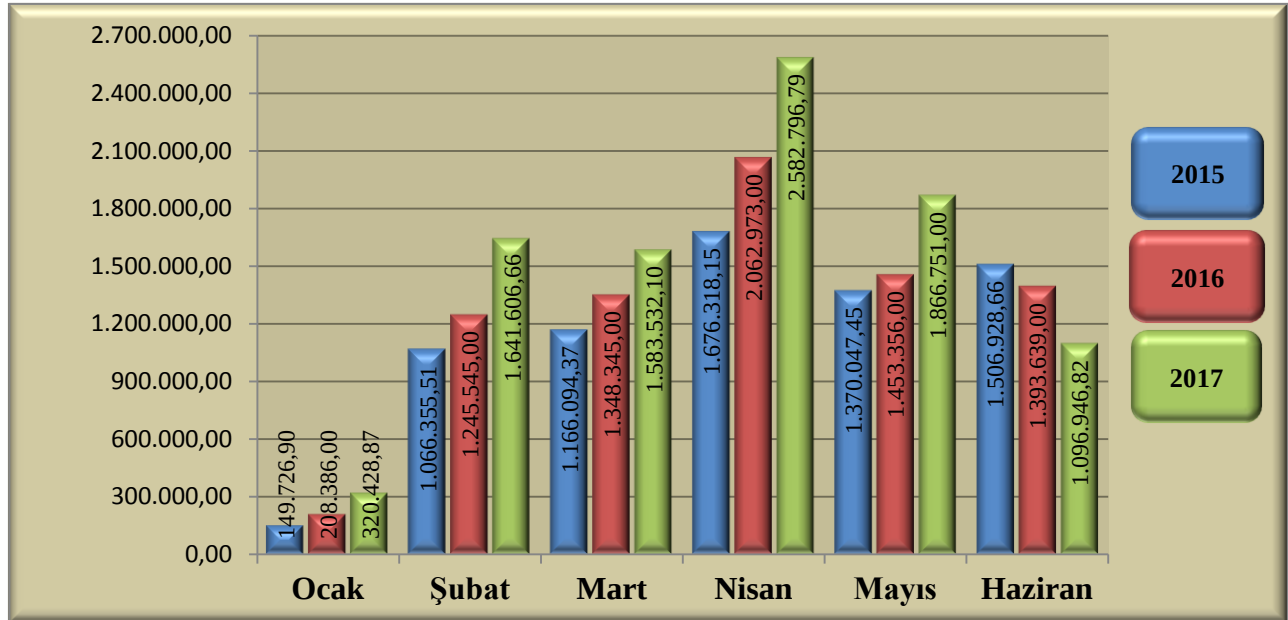
**Şekil 5:** 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

2016 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **6.500.000TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **3.388,172 TL**'lik kısmı (% 52,13) harcanmıştır. 2016 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderleri'nde % 6,04'lük bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemlerindeki personel sayılarındaki değişiklik göz önüne alındığında yukarıda belirtilen grafikte de görüldüğü üzere SGK Devlet Primi Giderleri'ndeki **en fazla** pay **Ocak** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki SGK Devlet Primi Giderleri'nin % 22,14'üne karşılık gelmektedir.

C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri**Tablo 5: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	149.726,90	208.386,00	320.428,87
Şubat	1.066.355,51	1.245.545,00	1.641.606,66
Mart	1.166.094,37	1.348.345,00	1.583.532,10
Nisan	1.676.318,15	2.062.973,00	2.582.796,79
Mayıs	1.370.047,45	1.453.356,00	1.866.751,00
Haziran	1.506.928,66	1.393.639,00	1.096.946,82
Toplam (Harcanan)	6.935.471,04	7.712.244,00	9.092.062,24
Başlangıç Ödeneği	13.858.000,00	16.009.000,00	17.046.000,00
Harcama Oranı	50,05	48,17	53,34

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

**Şekil 6: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

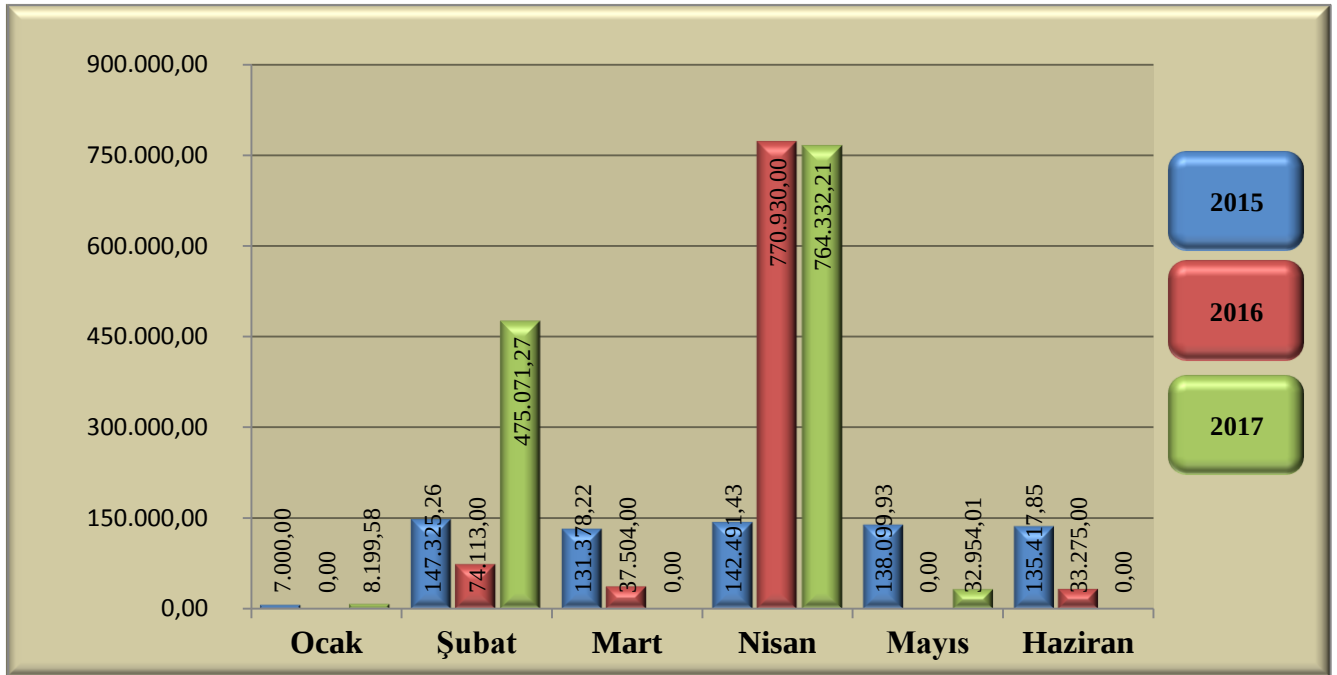
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **17.046.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için revize edilen **17.046.000,00 TL**'lik ödenek **9.092.062,24 TL**'lik kısmı (% 53,34) harcanmıştır. 2016 Mali Yılı aynı döneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nde % 17,89'lık bir artış olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları % 45,31** (Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları), **Hizmet Alımları % 47,95** (Temizlik, Güvenlik ve Taşıma Giderleri), **Yolluklar % 3,20** harcama büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla** pay **Nisan** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nin % 28,40'ine karşılık gelmektedir.

D) Cari Transferler**Tablo 6: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transferler Giderleri**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	7.000,00	0,00	8.199,58
Şubat	147.325,26	74.113,00	475.071,27
Mart	131.378,22	37.504,00	0,00
Nisan	142.491,43	770.930,00	764.332,21
Mayıs	138.099,93	0,00	32.954,01
Haziran	135.417,85	33.275,00	0,00
Toplam (Harcanan)	701.712,69	915.822,00	1.280.557,07
Başlangıç Ödeneği	840.000,00	1.372.000,00	1.598.000,00
Harcama Oranı	83,54	66,75	80,13

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

**Şekil 7: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri**

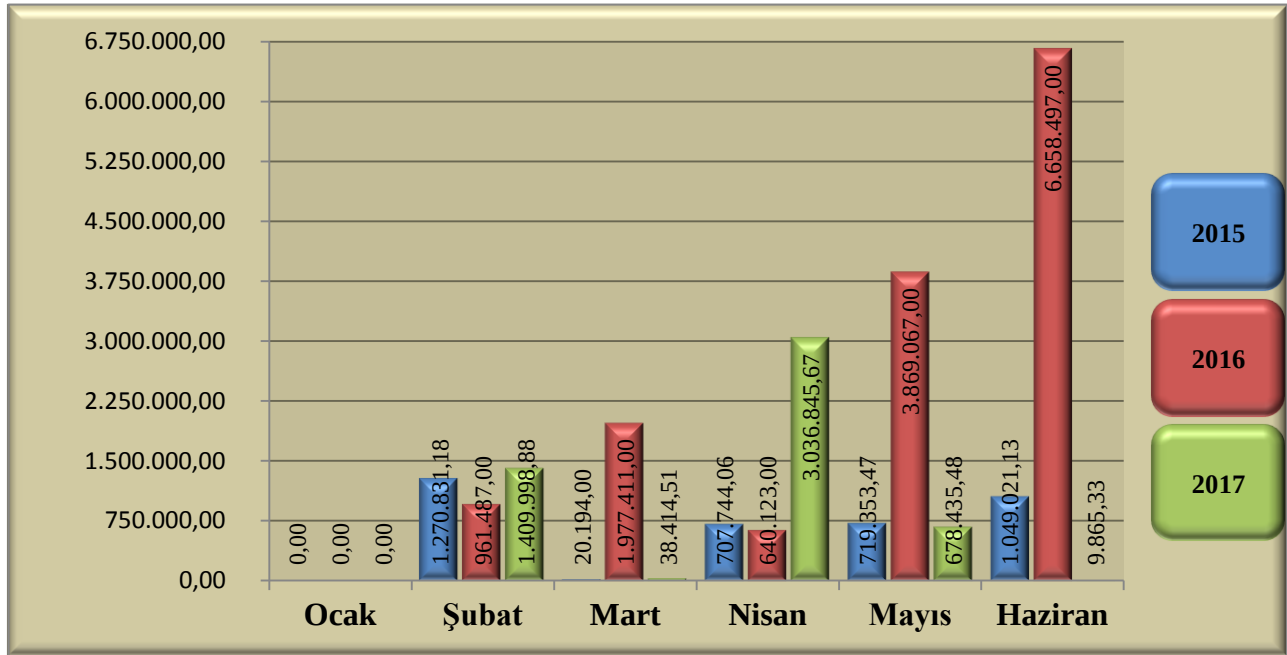
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **1.598.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen **1.598.000 TL**'lik ödeneğin **1.280.557,07 TL**'lik kısmı (% **80,13**) harcanmıştır. 2016 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde % **39,83**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir

E) Sermaye Giderleri**Tablo 7: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	0,00	0,00	0,00
Şubat	1.270.831,18	961.487,00	1.409.998,88
Mart	20.194,00	1.977.411,00	38.414,51
Nisan	707.744,06	640.123,00	3.036.845,67
Mayıs	719.353,47	3.869.067,00	678.435,48
Haziran	1.049.021,13	6.658.497,00	9.865,33
Toplam (Harcanan)	3.767.143,84	14.106.585,00	5.173.559,87
Başlangıç Ödeneği	24.002.000,00	24.500.000,00	21.300.000,00
Harcama Oranı	15,70	57,58	24,29

* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği * 100

**Şekil 8: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

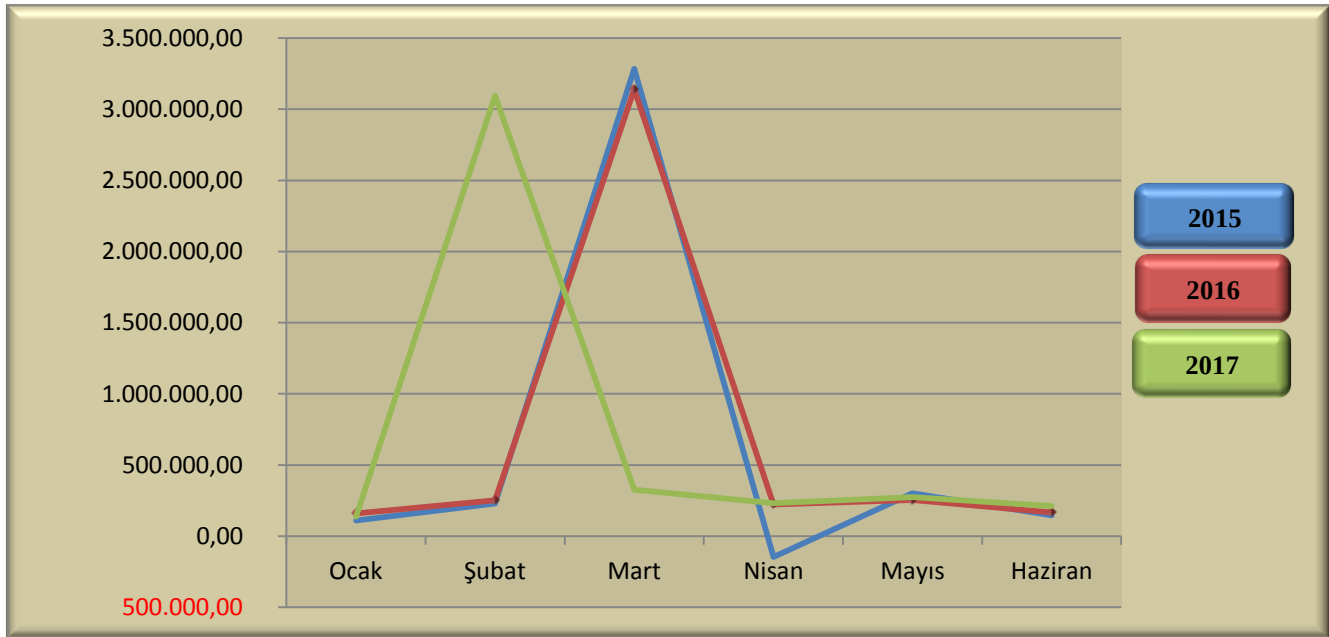
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **21.300.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen **21.300.000,00 TL**'lik ödeneğin **5.173.559,87** kısmı (% **24,29**) harcanmıştır. 2016 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderleri'nde -% **63,33**'lük bir azalış olduğu gözlenmektedir

2) BÜTÇE GELİRLERİ**A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri****Tablo 8: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	110.741,00	160.637,00	138.430,48
Şubat	230.242,00	251.853,00	3.095.243,86
Mart	3.284.331,00	3.139.165,00	326.575,94
Nisan	-146.706,00	223.573,00	231.755,98
Mayıs	301.207,00	253.928,00	274.910,69
Haziran	146.052,00	166.856,00	210.601,98
Toplam (Gerçekleşen)	3.925.867,00	4.196.012,00	4.280.518,93
Gelir Tahmini	3.908.000,00	4.064.000,00	4.228.000,00
Gerçekleşme Oranı	100,46	103,25	101,24

* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

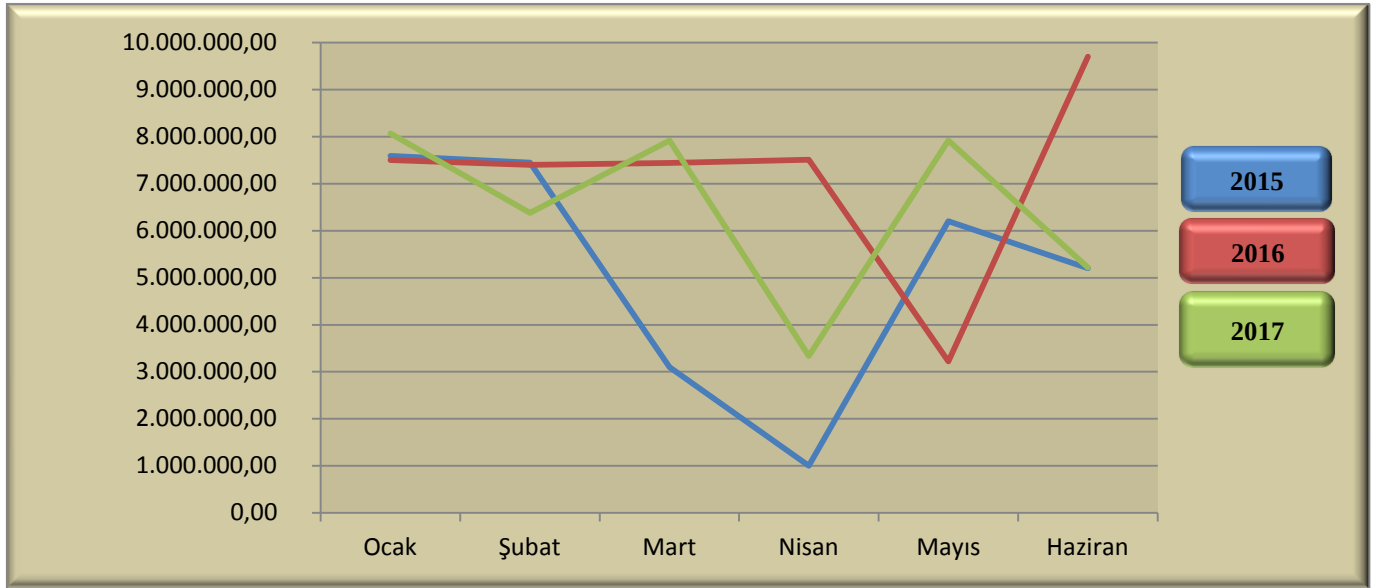
**Şekil 9: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **4.228.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **4.280.518,93 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir tahmininin % **101,22**’i elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Şubat** ayında **3.095.243,86 TL** olarak gerçekleşmiştir.

B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**Tablo 9: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	7.591.209,00	7.500.000,00	8.067.091,76
Şubat	7.450.863,00	7.400.000,00	6.378.061,17
Mart	3.098.340,00	7.440.000,00	7.917.091,74
Nisan	1.000.000,00	7.510.000,00	3.336.821,29
Mayıs	6.200.000,00	3.220.000,00	7.917.091,75
Haziran	5.200.000,00	9.700.000,00	5.216.207,00
Toplam (Gerçekleşen)	30.540.412,00	42.770.000,00	38.832.364,71
Gelir Tahmini	76.725.000,00	96.382.000,00	95.352.000,00
Gerçekleşme Oranı	39,81	44,38	40,72

* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

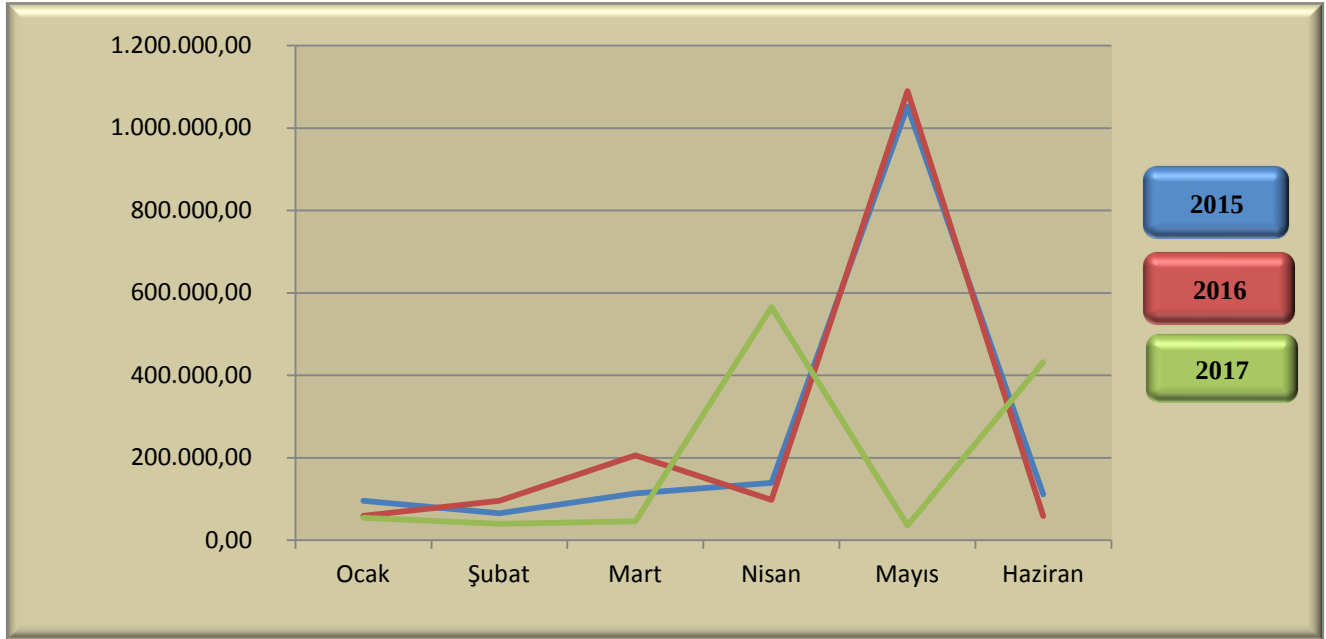
**Sekil 10: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **95.352.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **38.832.364,71 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahmininin % **40,72**'i kadar gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Ocak** ayında **8.067.091,76 TL** olarak gerçekleşmiştir.

C) Diğer Gelirler**Tablo 10: 2013 – 2014 - 2015 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler**

	Yıllar		
	2015	2016	2017
Ocak	96.197,00	59.299,00	55.103,20
Şubat	65.475,00	95.930,00	39.707,66
Mart	113.448,00	206.059,00	45.898,71
Nisan	139.459,00	97.989,00	565.473,61
Mayıs	1.052.522,00	1.089.846,00	35.983,89
Haziran	111.279,00	58.240,00	432.082,90
Toplam (Gerçekleşen)	1.578.380,00	1.607.363,00	1.174.249,97
Gelir Tahmini	1.444.000,00	1.574.000,00	1.672.000,00
Gerçekleşme Oranı	109,31	102,12	70,23

* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini * 100

**Şekil 11: 2015 – 2016 - 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminden elde edilecek gelirler **1.174.249,97 TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **1.672.000,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin % **70,23**'i kadar gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Mayıs** ayında **565.473,61 TL** olarak gerçekleşmiştir.

3) FİNANSMAN

Üniversitemizde, tüm özel bütçeli idarelerde olduğu gibi giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmektedir.

OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2017 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasının sağlanmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmasına çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmıştır.

1) EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesi, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşılması için çalışılmıştır. Üniversitemizde hali hazırda **601** akademik ve **278** idari personel olmak üzere toplam **879** personel bulunmaktadır.

İki (2) Enstitü, Yedi (7) Fakülte, Bir (1) Yüksekokul, Dokuz (9) Meslek Yüksekokulu ve Altı (6) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuarlarda 2016-2017 Eğitim-Öğretim yılında toplam **18.701** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2017 Yılı Haziran ayı sonu itibarıyla toplam; **3.107** öğrencimiz mezun olmuştur.

2) PROJELER

A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

2017H030919 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam **100.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)

2009H031170 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle **4.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **558.000 TL** harcama yapılmıştır.

C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)

2009H031180 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle **10.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **4.376.000 TL** harcama yapılmıştır.

D) Muhtelif işler (DOKAP)

2017H030920 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam **6.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **203.000 TL** harcanmıştır.

E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

2016H051050 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam **300.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

F) Yayın Alımı (DOKAP)

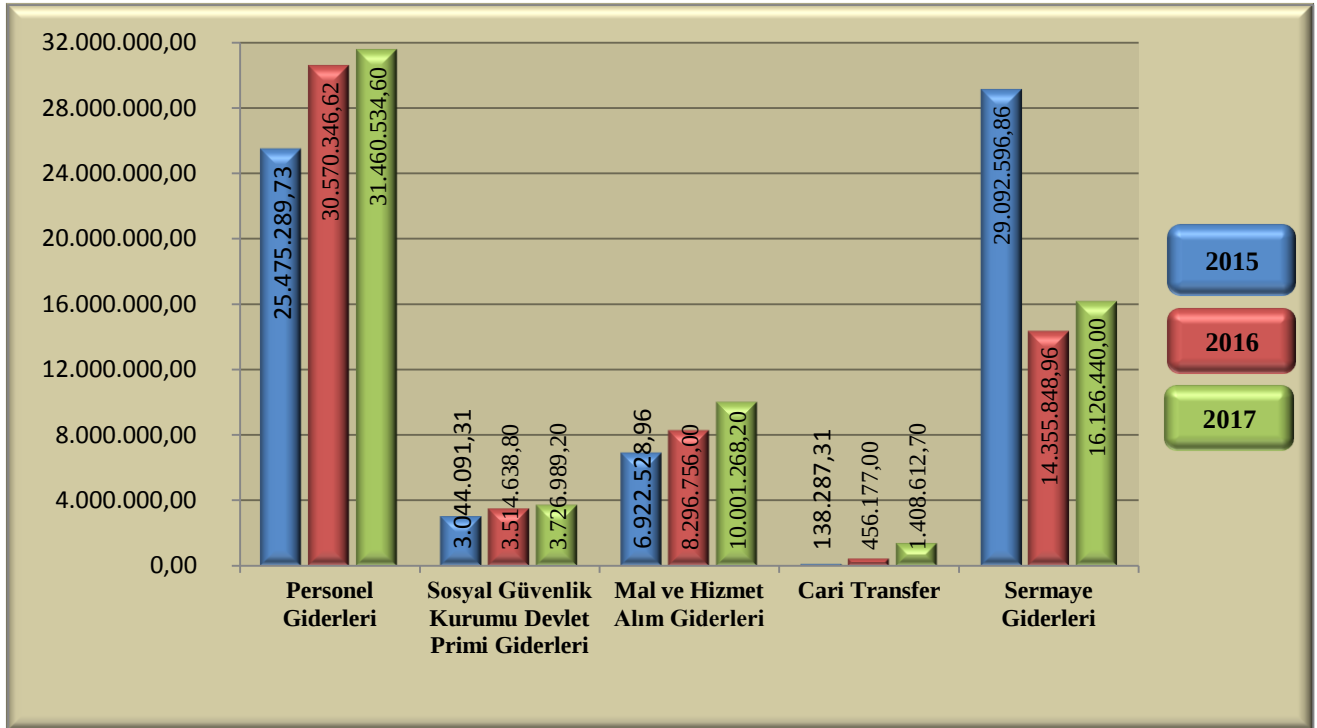
2017H030930 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam **900.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **36.000 TL** harcama yapılmıştır.

**2017 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN
BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

1) BÜTÇE GİDERLERİ

**Tablo 11: 2015 - 2016 - 2017 Mali Yılı
Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini
Giderleri**

Tablo 11: 2015 - 2016 - 2017 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri				Yıllar		
				2015	2016	2017
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	25.475.289,73	30.570.346,62	31.460.534,60
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	3.044.091,31	3.514.638,80	3.726.989,20
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6.922.528,96	8.296.756,00	10.001.268,20
	5		Cari Transfer	138.287,31	456.177,00	1.408.612,70
	6		Sermaye Giderleri	29.092.596,86	14.355.848,96	16.126.440,00
			Toplam (Yıllar)	64.672.794,17	57.193.767,38	62.723.847,00



Şekil 12: 2015 - 2016 - 2017 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2017 döneminde bütçe ile sağlanan kaynaklar etkili ve verimli bir şekilde kullanacaktır. Devam etmekte olan yatırım projelerinin bütçe ödenekleri imkânında tamamlanması için çalışılacaktır. Bütçe uygulamaları, 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. 2017 yılının ilk altı ayında **47.534.837,00 TL** gider gerçekleşmiş, 2017 yılı ikinci altı ayında **62.723.847,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yılsonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **110.258.684,00 TL** olması beklenmektedir.

A) Personel Giderleri

2017 yılı toplam ödeneği **54.808.000,00 TL** olan Personel Giderlerinin, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **28.600.486,00 TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **31.460.534,60 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **60.061.020,60 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2017 yılı toplam ödeneği **6.500.000,00 TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **3.388.172,00 TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **3.726.989,20 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.115.161,20 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2017 yılı toplam ödeneği **17.046.000,00 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **9.092.062,00 TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **10.001.268,20 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **19.093.330,20 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

D) Cari Transferler

2017 yılı toplam ödeneği **1.598.000,00 TL** olan bu tertipte, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **1.280.557,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **317.443,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **1.598.000,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

E) Sermaye Giderleri ve Transferleri

2017 yılı toplam ödeneği **21.300.000,00 TL** olan bu tertipte, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **5.173.560,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **16.126.440,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **21.300.000,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

2) BÜTÇE GELİRLERİ

2017 yılında **101.252.000,00 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2017 yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

3) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2017 döneminde de bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlamaya ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmaya devam edilecektir.

1) EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesinin, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile Yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşması amaçlanmaktadır.

2017-2018 Öğretim Yılında üniversitemize toplam **5.360** yeni kontenjan tanımlanmış olup, mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **20.816** olacaktır. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam **19.792 (%95,08 Doluluk oranı)** öğrencimiz olacağı düşünülmektedir. Tüm öğrencilerimize çağdaş imkânlarla donatılmış teknolojik altyapısı yapılan modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir öğretim hizmeti sunulması amaçlanmaktadır.

Gümüşhane Üniversitesi olarak yılsonuna kadar tamamlanması planlanan faaliyetler ve yatırımların zamanında ve en iyi şekilde sonuçlandırılması çalışmalarına özen gösterilecektir.

2) SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ

2017 yılı toplam ödeneği **21.300.000,00 TL** olan bu tertipte, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **5.173.560,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **16.126.440,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **21.300.000,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

3) PROJELER

A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programında yer alan bu projeye Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, 2017 yılında bitirilmesi planlanmıştır.

B) Kampus Altyapısı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması bitirilmesi hedeflenmekte olup 2017 yılı sonuna kadar çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde gerekli çalışmalara devam edilecektir. Bazı projeler 2017 yılında bitecek olup; bazı projelerin çalışmaları sonraki yıllarda devam edecektir.

D) Muhtelif işler (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, 2017 yılı sonunda bitirilmesi planlanmıştır.

E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

Üniversitemiz Torul Yerleşkesi ve Merkez kampüste yer alan spor tesislerinin bakım onarım ve altyapı çalışmalarına devam edilecektir.

F) Yayın Alımı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, 2017 yılı sonunda bitirilmesi planlanmıştır.

4) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilecektir.

EKLER:

Ek 1- Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

Ek 2- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

2017

38.90.00.01 - ÜST YÖNETİM, AMAÇLIK VE DİĞER BİRİMLER

Bütçe Yılı:

Kurum Kodu:

	2016 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2017 BAŞLANGIÇ DÖNEMİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞİBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTİS ORANI *	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI **	2017 YIL SONU GERÇEKLEŞME TARİHİNİ
			2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017			
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	112.190.818	101.252.000	6.240.826	6.777.382	6.700.361	8.245.218	8.334.075	6.823.339	8.445.135	11.909.155	10.403.803	7.564.053	12.555.293	6.215.691	52.679.494	52.679.494	-9,77	46,96	46,95
01 - PERSONEL GİDERLERİ	51.190.134	54.808.000	5.323.955	5.698.999	3.930.828	4.185.546	4.474.212	4.475.808	4.474.812	4.984.133	4.387.439	4.983.377	3.978.539	4.983.377	26.749.785	26.749.785	6,92	52,30	52,18
MADURLAR	50.381.655	53.810.000	5.323.955	5.698.999	3.851.997	4.108.740	4.490.990	4.598.818	4.408.958	4.832.768	4.523.603	4.464.311	3.917.273	4.503.867	26.435.776	26.207.102	6,70	52,47	52,42
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	487.912	728.000	0	0	53.696	71.134	53.034	71.266	53.038	142.485	53.101	0	53.034	71.266	265.303	356.031	34,20	38,57	48,91
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
GEÇİCİ PERSONEL	64.890	185.000	0	0	5.735	5.672	11.187	5.784	12.816	8.880	10.756	8.712	8.232	8.304	37.352	23.31	75,06	20,19	0,00
DİĞER PERSONEL	15.677	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURULUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	6.111.361	6.500.000	794.486	794.155	598.389	532.994	496.605	525.584	496.296	541.048	493.940	512.889	491.342	525.591	3.388.172	3.195.058	6,04	52,28	52,13
MADURLAR	5.886.640	6.306.000	708.406	749.920	496.338	517.456	483.018	509.117	485.395	509.430	482.876	510.708	480.299	509.610	3.306.431	3.138.331	5,35	53,11	52,43
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	139.371	151.000	0	0	10.764	14.397	10.764	14.397	10.764	28.795	10.764	0	10.764	14.397	53.818	71.887	33,76	38,61	47,67
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
GEÇİCİ PERSONEL	85.249	41.000	79	235	1.287	1.141	824	2.070	137	2.822	301	2.181	280	1.494	9.944	241.89	3,41	23,12	0,00
DİĞER PERSONEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	17.815.701	17.046.000	208.386	329.429	1.345.545	1.441.007	1.348.345	1.381.532	2.062.973	2.582.797	1.453.556	1.666.751	1.393.639	1.096.947	7.712.244	9.092.162	17,89	43,24	53,34
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	7.329.651	7.725.000	180.353	314.690	665.785	960.232	633.380	515.841	1.098.737	1.198.947	599.846	624.267	538.587	206.504	3.656.688	3.840.000	5,04	49,89	49,72
YOLLUKLAR	571.820	397.000	16.892	4.613	25.750	22.627	8.046	29.295	49.756	39.719	37.379	101.780	108.456	40.151	262.250	229.185	-12,94	46,04	57,73
GÖREV GİDERLERİ	10.871	10.000	1.735	285	1.020	248	1.449	398	757	995	1.799	278	98	448	6.858	2.652	-61,33	63,09	26,52
HİZMET ALIMLARI	8.552.820	8.150.000	7.846	941	611.208	620.742	694.248	983.582	827.955	1.305.019	667.906	1.107.029	689.383	799.171	3.498.387	4.846.384	38,53	40,90	59,46
TEDARİK VE TAAHHÜT GİDERLERİ	19.820	22.000	0	0	0	263	0	0	0	0	0	0	0	0	263	0,00	0,00	0,00	1,19
MADENİ MAL, GAYRIMADENİ HAK ALMA, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.133.987	485.000	1.560	0	1.801	7.495	11.222	34.816	65.928	44.085	128.582	33.398	55.100	31.078	264.193	150.472	-43,04	23,30	30,40
GAYRIMADENİ MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	216.733	237.000	0	0	0	0	0	0	0	3.032	17.843	0	5.015	22.858	22.207	-2,85	10,55	9,37	0,00
TEDARİK VE CEMAZİRE GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
MAKUL KURUMLARINA GÖREN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
İSKONTO GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
KISA VADELİ NAKİT (İBANKA ALT FAİZ GİDERLERİ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - CARI TRANSFERLER	1.063.281	1.599.000	0	8.200	74.113	475.071	37.504	0	770.910	764.332	0	32.564	33.275	0	915.823	1.280.557	39,83	86,13	80,13
GÖREV ZARARLARI	749.090	1.181.000	0	0	34.965	460.532	0	0	714.035	703.417	0	0	0	0	749.090	1.103.949	47,39	100,00	93,48
HAZINE YARDIMLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	314.281	417.000	0	8.200	39.148	74.540	37.504	0	56.895	60.915	0	32.564	33.275	0	166.823	176.608	5,87	53,08	42,35
HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
DEVLET SOSYAL GÜVENLİK KURULMALARINDAN HANE HALKINA YAPILAN FAN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
GELİRDEN AYRILAN PAYLAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - SERMAYE GİDERLERİ	36.010.441	21.310.000	0	0	961.487	1.409.999	1.077.411	38.415	640.123	3.016.846	3.869.067	678.415	6.658.497	9.865	14.106.584	5.171.560	-65,33	39,15	34,29
MAKUL MAL ALIMLARI	3.958.804	4.900.000	0	0	0	0	7.562	38.415	21.558	177.112	54.399	13.415	61.849	9.865	145.168	238.827	64,52	3,67	4,87
MENKUL SERMAYE (ÜRETİM GİDERLERİ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
GAYRIMADENİ ALIMLAR VE KAMU İSTİRAKASI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
GAYRIMADENİ SERMAYE (ÜRETİM GİDERLERİ)	31.497.201	14.100.000	0	0	961.487	1.409.999	1.069.848	0	618.765	2.859.734	3.648.275	665.000	6.596.649	0	13.795.023	4.934.733	-64,23	43,80	35,00
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
GAYRIMADENİ BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	574.437	2.300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	166.395	0	0	0	166.395	0	0,00	28,97	0,00
STOK ALIMLARI (SAYIMNA DİŞİNDEN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
YURTİÇİ SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - BORÇ VERME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
YURTİÇİ BORÇ VERME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
YURTDIŞI BORÇ VERME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - YEREL ÖDEMEKLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

2017

Bütçe Yılı:

38.90 - GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

Kurum Kod:

	2016 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2017 BASLANGIÇ ÖDENTİSİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI + ** (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI + ** (%)		2017 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAKRİMİ
			2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017						
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	135.954.021	101.252.000	7.719.936	8.260.625	7.747.782	9.513.013	10.785.223	8.292.566	7.831.561	4.134.051	4.563.774	8.228.029	9.925.096	6.444.675	48.573.373	44.872.959	-7,62	35,73	44,32	0
01 - Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.1 Ödül ve Kazanç Çıkarılan Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.2 Mülkiyet Çıkarılan Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.3 Taahhüt Alınan Mül ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.4 İhtisarsız Tüccar ve Mülkiyetlerden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.5 Diğer Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.6 Diğer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.9 İhtisarsız Yabancı Yatırımcıların Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02 - Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.1 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.2 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.3 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.4 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.5 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.6 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.7 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.8 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.9 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03 - Taahhüt ve Diğer Gelirler	8.617.569	4.228.000	160.637	138.430	251.853	3.095.244	3.139.165	329.576	223.573	231.756	253.928	274.911	166.856	217.145	4.196.010	4.287.061	2,17	48,69	101,40	0
03.1 Mülkiyet ve Hizmet Gelirleri	7.875.020	3.882.000	113.847	86.858	179.393	3.038.121	3.063.157	231.934	161.778	130.834	180.947	170.536	98.451	157.677	3.797.471	3.815.959	0,49	48,22	98,20	0
03.2 Mülkiyet ve Hizmet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.3 Mülkiyet ve Hizmet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.4 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.5 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.6 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.7 Diğer Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04 - Diğer Gelirler	742.489	346.000	46.790	51.573	72.460	57.123	76.008	97.642	61.795	100.922	73.081	104.375	68.405	59.468	298.539	471.103	18,21	53,68	136,16	0
04.1 Diğer Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.2 Diğer Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.3 Diğer Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.4 Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.5 Diğer Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.6 Diğer Kurumlar Vergisi Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05 - Diğer Gelirler	3.724.565	1.672.000	59.299	55.163	95.930	39.708	206.059	45.899	97.989	865.474	1.089.846	35.984	58.240	1.011.323	1.697.362	1.753.490	9,09	43,16	104,87	0
05.1 Diğer Gelirler	3.659.926	0	30.387	10.928	57.563	14.707	74.558	28.623	56.332	56.332	63.857	43	14.689	43	297.386	71.609	-75,92	81,27	0,00	0
05.2 Diğer Gelirler	1061.431	0	1265.22	633.44	396	131	178	890	354	354	2.754	219	999	834	6.128	3.082	-49,70	57,73	0,00	0
05.3 Diğer Gelirler	876223,5	0	3402,14	8361,26	0	0	104.876	0	2.610	507.109	4.357	0	0	0	115.246	515.470	347,28	13,15	0,00	0
05.4 Diğer Gelirler	2471800,98	1672000	24244,32	35180,82	37.971	24.850	28.447	16.386	38.490	40.744	1.018.898	35.722	42.552	1.010.445	1.188.603	1.163.328	-2,13	48,09	69,56	0
06 - Sosyal Güvenlik Gelirleri	766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42	0	0	42	0	0,00	0,00	0,00	0
06.1 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.2 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	765,85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42	0	0	42	0	0,00	0,00	0,00	0
06.3 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.4 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.5 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.6 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.7 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.8 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.9 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.10 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.11 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.12 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.13 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.14 Sosyal Güvenlik Gelirlerinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

Bağlarbaşı Mahallesi Gümüşhanevi Merkez Kampüsü

29100 Merkez / Gümüşhane

Tel: 0(456) 233 1000 pbx

Faks: 0(456) 233 1119