

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI



2018
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU

2018 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.

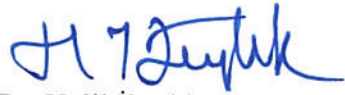
Bu kapsamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi gereğince ve Maliye Bakanlığı tebliğine uygun olarak Üniversitemizin 2018 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2018 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize **102,818.000,00 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

2018 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU.....	1
OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	3
1) BÜTÇE GİDERLERİ.....	3
A)Personel Giderleri.....	3
B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri.....	4
C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....	4
D) Cari Transferler.....	5
E) Sermaye Giderleri.....	6
2)BÜTÇE GELİRLERİ.....	7
A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	7
B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler.....	8
C) Diğer Gelirler.....	9
3)FİNANSMAN.....	9
OCAK – HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
1) EĞİTİM FAALİYETLERİ.....	10
2) PROJELER.....	10
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi(DOKAP).....	10
B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP).....	10
C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP).....	10
D) Muhtelif işler (DOKAP).....	10
E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP).....	10
F) Yayın Alımı (DOKAP).....	10
2018 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	11
1) BÜTÇE GİDERLERİ.....	11
A) Personel Giderleri.....	12
B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri.....	12
C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....	12
D) Cari Transferler.....	12
E) Sermaye Giderleri ve Transferleri.....	13
2) BÜTÇE GELİRLERİ.....	13
3) FİNANSMAN.....	13

2) SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ.....	13
3) 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).....	15
F) Yayın Alımı (DOKAP).....	15
4) FİNANSMAN.....	15
EKLER:.....	15
Ek 1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu.....	15
Ek 2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu.....	15

TABLO ve ŞEKİLLER

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

2018 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

				Yıllar		
				2016	2017	2018
Kod	1	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	53.806.000,00	54.808.000	61.202.000,00
			Harcama Tutarı	26.749.784,84	28.600.486	37.116.013,00
			Gerçekleşme Oranı	49,72	52,18	60,65
	2	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	6.333.000,00	6.500.000,00	7.269.000,00
			Harcama Tutarı	3.195.058,00	3.388.172	4.420.992,00
			Gerçekleşme Oranı	50,45	52,13	60,82
	3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	16.009.000,00	17.046.000,00	17.388.000,00
			Harcama Tutarı	7.712.243,87	9.092.062,00	7.469.334,00
			Gerçekleşme Oranı	48,17	53,34	42,96
	5	Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	1.372.000,00	1.598.000	1.709.000,00
			Harcama Tutarı	915.822,67	1.280.557	1.262.073,00
			Gerçekleşme Oranı	66,75	80,13	73,85
	6	Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	24.500.000,00	21.300.000	15.250.000,00
			Harcama Tutarı	14.106.584,25	5.173.560	2.687.174,00
			Gerçekleşme Oranı	57,58	24,29	17,62
	Genel Toplam		Başlangıç Ödeneği	102.020.000,00	101.252.000,00	102.818.000,00
			Harcama Tutarı	52.679.493,63	47.534.837,00	52.955.586,00
			Gerçekleşme Oranı	51,64	46,95	51,50

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında kullanılmak üzere **102,818.000,00 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 **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** ile **Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri**'nde önemli ölçüde ödenek kullanımı gerçekleştiği görülmektedir. Meydana gelen bu ödenek kullanım artışının ilk nedenleri yeni istihdam edilen personel sayısındaki artıştır. Ayrıca öğrenci ve akademik birim sayısında oluşan artışa bağlı olarak sunulan hizmetlerde de önemli ölçüde bir maliyet artışı oluşmaktadır.

Bu kapsamda 2018 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2017 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde %29,45, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde % 29,93, artış ; Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde % -17,86, Cari Transferler kaleminde % -1,44 artış; Sermaye Giderleri kaleminde ise % -48,06 lık bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

				Yıllar		
				2016	2017	2018
Kod	3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	4.064.000,00	4.228.000,00	4.369.000,00
			Gelir Tutarı	4.196.010,39	4.280.518,93	4.222.447,92
			Gerçekleşme Oranı	103,25	101,24	96,65
	4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	96.382.000,00	95.352.000,00	96.623.000,00
			Gelir Tutarı	42.770.000,00	38.832.364,71	45.038.914,88
			Gerçekleşme Oranı	44,38	40,72	46,61
	5	Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	1.574.000,00	1.672.000,00	1.826.000,00
			Gelir Tutarı	1.607.362,30	1.174.249,97	1.280.089,34
			Gerçekleşme Oranı	102,12	70,23	70,10
		Genel Toplam	Tahmini Gelir	102.020.000,00	101.252.000,00	102.818.000,00
			Gelir Tutarı	48.573.372,69	44.287.133,61	50.541.452,14
			Gerçekleşme Oranı	47,61	43,73	49,16

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **102.818.000,00 TL** gelir öngörülmüş olup 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **50.541.452,14 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir'in 2018 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir'e oranı ise **% 49,16**'dır.

OCAK – HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1) BÜTÇE GİDERLERİ

A) Personel Giderleri

Tablo 3: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	5.323.955	5.698.599	4.996.677,00
Şubat	3.910.828	3.447.554	5.241.260,00
Mart	4.474.212	4.675.808	7.293.422,00
Nisan	4.474.812	4.984.133	6.797.611,00
Mayıs	4.587.439	4.473.023	5.962.909,00
Haziran	3.978.539	4.583.377	6.824.134,00
Toplam (Harcanan)	26.749.785	28.600.486	37.116.013,00
Başlangıç Ödeneği	53.806.000	54.808.000	61.202.000,00
Harcama Oranı	49,72	52,18	60,65

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **61.202.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödenğin **37.116.013,00 TL**'lik kısmı (**%60,65**)'i harcanmıştır. 2017 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderleri'nde **% 29,45**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemleri göz önüne alındığında yukarıda belirtilen tabloda da görüldüğü üzere Personel Giderleri'ndeki **en fazla** pay **Mart** ayında gerçekleşmiştir.Mart ayındaki artışın sebebi 696 sayılı Kanun Hükmündeki Kararnameye (KHK) göre taşeron olarak çalışan personellerin sürekli ve geçici işçi kadrolarına geçişin sağlanması ve biriken ek ders ödemelerinin yapılmasıdır.

B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri**Tablo 4: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	708.486,00	750.155,15	616.486,00
Şubat	508.389,00	438.849,09	638.454,00
Mart	496.605,00	525.584,14	848.873,00
Nisan	496.296,00	541.047,74	777.301,00
Mayıs	493.940,00	512.889,43	668.496,00
Haziran	491.342,00	525.501,22	871.382,00
Toplam (Harcanan)	3.195.058,00	3.388.172,17	4.420.992,00
Başlangıç Ödeneği	6.333.000,00	6.500.000,00	7.269.000,00
Harcama Oranı	50,45	52,13	60,82

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

2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **7.269.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **4.420.992,00 TL**'lik kısmı (% **60,82**)'si harcanmıştır. 2017 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderleri'nde % **29,93**'lük bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemlerindeki personel sayılarındaki değişiklik göz önüne alındığında yukarıda belirtilen tabloda da görüldüğü üzere SGK Devlet Primi Giderleri'ndeki **en fazla** pay **Haziran** ayında gerçekleşmiştir.

C) Mal ve Hizmet Alım Giderleri**Tablo 5: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	208.386,00	320.428,87	211.738,00
Şubat	1.245.545,00	1.641.606,66	1.847.128,00
Mart	1.348.345,00	1.583.532,10	1.559.837,00
Nisan	2.062.973,00	2.582.796,79	2.252.243,00
Mayıs	1.453.356,00	1.866.751,00	1.005.388,00
Haziran	1.393.639,00	1.096.946,82	593.001,00
Toplam (Harcanan)	7.712.244,00	9.092.062,24	7.469.334,00
Başlangıç Ödeneği	16.009.000,00	17.046.000,00	17.388.000,00
Harcama Oranı	48,17	53,34	42,96

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **17.388,000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için tahsis edilen **17.388.000,00 TL**'lik ödenğin **%42,96**'lık kısmı harcanmıştır. 2018 Mali Yılı aynı döneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nde **% -17,86**'lık bir azalış olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları % 49,76'sı** (Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları), **Hizmet Alımları % 37,60'ı** (Temizlik, Güvenlik ve Taşıma Giderleri), **Yolluklar % 53,35'i** harcama büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla pay Nisan** ayında gerçekleşmiştir.

D) Cari Transferler

Tablo 6: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transferler Giderleri

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	0,00	8.199,58	0
Şubat	74.113,00	475.071,27	653.131,00
Mart	37.504,00	0,00	23.687,00
Nisan	770.930,00	764.332,21	452.355,00
Mayıs	0,00	32.954,01	19.646,00
Haziran	33.275,00	0,00	113.203,00
Toplam (Harcanan)	915.822,00	1.280.557,07	1.262.073,00
Başlangıç Ödeneği	1.372.000,00	1.598.000,00	1.709.000,00
Harcama Oranı	66,75	80,13	73,85

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **1.709,000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen **1.709.000,00 TL**'lik ödenğin **1.262.073,00 TL**'lik kısmı (**% 73,85**) harcanmıştır. 2017 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde **% -1,44**'lik bir azalış olduğu gözlenmektedir .

E) Sermaye Giderleri**Tablo 7: 2016 – 2017- 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	0,00	0,00	0,00
Şubat	961.487,00	1.409.998,88	100.000,00
Mart	1.977.411,00	38.414,51	408.804,00
Nisan	640.123,00	3.036.845,67	522.427,00
Mayıs	3.869.067,00	678.435,48	1.102.856,00
Haziran	6.658.497,00	9.865,33	553.087,00
Toplam (Harcanan)	14.106.585,00	5.173.559,87	2.687.174,00
Başlangıç Ödeneği	24.500.000,00	21.300.000,00	15.250.000,00
Harcama Oranı	57,58	24,29	17,62

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **15.250,000 TL** ödenek öngörülmüştür.

2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen **15.250.000,00TL**’lik ödenek **2.687.174,00 TL**’lik kısmı harcanmıştır. 2017 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderleri’nde **-% 48,06**’lık bir azalış olduğu gözlenmektedir.

2) BÜTÇE GELİRLERİ**A) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri****Tablo 8: 2016 – 2017- 2018 Mali Yılı
Ocak – Haziran Dönemi Aylık
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	160.637,00	138.430,48	164.374,00
Şubat	251.853,00	3.095.243,86	2.968.288,00
Mart	3.139.165,00	326.575,94	345.851,00
Nisan	223.573,00	231.755,98	307.993,00
Mayıs	253.928,00	274.910,69	260.558,00
Haziran	166.856,00	210.601,98	175.384,00
Toplam (Gerçekleşen)	4.196.012,00	4.280.518,93	4.222.448,00
Gelir Tahmini	4.064.000,00	4.228.000,00	4.369.000,00
Gerçekleşme Oranı	103,25	101,24	96,65

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2017 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **4.369.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **4.369.000,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Şubat** ayında **2.968.288,00TL** olarak gerçekleşmiştir.

B) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**Tablo 9: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	7.500.000,00	8.067.091,76	8.295.073,00
Şubat	7.400.000,00	6.378.061,17	7.071.510,00
Mart	7.440.000,00	7.917.091,74	7.272.331,00
Nisan	7.510.000,00	3.336.821,29	6.250.000,00
Mayıs	3.220.000,00	7.917.091,75	8.850.000,00
Haziran	9.700.000,00	5.216.207,00	7.300.000,00
Toplam (Gerçekleşen)	42.770.000,00	38.832.364,71	45.038.915,00
Gelir Tahmini	96.382.000,00	95.352.000,00	96.623.000,00
Gerçekleşme Oranı	44,38	40,72	46,61

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **96.623.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **45.038.915,00 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahmininin % **46,61**’i kadar gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Mayıs** ayında **8.850.000,00TL** olarak gerçekleşmiştir.

C) Diğer Gelirler**Tablo 10: 2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı
Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer
Gelirler**

	Yıllar		
	2016	2017	2018
Ocak	59.299,00	55.103,20	10.225,00
Şubat	95.930,00	39.707,66	62.006,00
Mart	206.059,00	45.898,71	134.924,00
Nisan	97.989,00	565.473,61	1.037.199,00
Mayıs	1.089.846,00	35.983,89	26.890,00
Haziran	58.240,00	432.082,90	8.845,00
Toplam (Gerçekleşen)	1.607.363,00	1.174.249,97	1.280.089,00
Gelir Tahmini	1.574.000,00	1.672.000,00	1.826.000,00
Gerçekleşme Oranı	102,12	70,23	70,10

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

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2018 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminden elde edilecek gelirler **1.280.089,00TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2017 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **1.826.000,00 TL**’lik gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin **%70,70**’i kadar gelir elde edilmiştir. 2017 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Nisan** ayında **1.037.199,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

3) FİNANSMAN

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

OCAK – HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2018 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2018 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 621 kadrolu akademik , 11 yabancı uyruklu (sözleşmeli) akademik personel olmak kaydıyla toplam 632 akademik ; 259 idari personel 238 sürekli işçi, 3 geçici işçi statülerinden oluşarak toplamda 1132 personel bulunmaktadır.

İki (2) Enstitü, Sekiz (8) Fakülte, Bir (1) Yüksekokul, Dokuz (9) Meslek Yüksekokulu ve Altı (6) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda 2017-2018 Eğitim-Öğretim yılında toplam **19.564** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2018 Yılı Haziran ayı sonu itibariyle toplam; **3.093** öğrencimiz mezun olmuştur.

2) PROJELER**A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)**

2018H032780 numaralı bu projeye 2018 yılı bütçesi itibariyle toplam **100.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **16.000,00 TL** harcama yapılmıştır.

B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)

2009H031170 proje numaralı bu projeye 2018 yılı bütçesi itibariyle **2.500.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **223.000,00 TL** harcama yapılmıştır.

C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)

2009H031180 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle **6.500.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **1.857.000,00 TL** harcama yapılmıştır.

D) Muhtelif işler (DOKAP)

2018H033370 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam 5.000.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde 172.000,00 TL harcanmıştır.

E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

2018H050550 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam 250.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde 413.000,00 TL harcama yapılmamıştır.

F) Yayın Alımı (DOKAP)

2018H033340 proje numaralı bu projeye 2017 yılı bütçesi itibariyle toplam 900.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde 8.000,00 TL harcama yapılmıştır.

**2018 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN
BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

1) BÜTÇE GİDERLERİ

**Tablo 11: 2016 - 2017 - 2018 Mali Yılı
Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini
Giderleri**

Tablo 11: 2016 - 2017 - 2018 Mali Yılı			Yıllar			
Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini			2016	2017	2018	
Giderleri						
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	30.570.346,62	31.460.534,60	40.827.614,30
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	3.514.638,80	3.726.989,20	4.863.091,20
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.296.756,00	10.001.268,20	10.719.011,00
	5		Cari Transfer	456.177,00	1.408.612,70	446.927,00
	6		Sermaye Giderleri	14.355.848,96	16.126.440,00	4.562.826,00
Toplam (Yıllar)			57.193.767,38	62.723.847,00	61.419.469,50	

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2018 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. 2018 yılının ilk altı ayında **52.955.586,00 TL** gider gerçekleşmiş, 2018 yılı ikinci altı ayında **61.419.469,50 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yılsonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **114.375.055,50 TL** olması beklenmektedir.

A) Personel Giderleri

2018 yılı toplam ödeneği **61.202.000,00 TL** olan Personel Giderlerinin, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **37.116.013,00 TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **40.827.614,30 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **77.943.627,30 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2018 yılı toplam ödeneği **7.269.000,00 TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **4.420.992,00 TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **4.863.091,20 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **9.284.083,20 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2018 yılı toplam ödeneği **17.388.000,00 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **7.469.334,00 TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **10.719.011,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **18.188.355,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

D) Cari Transferler

2018 yılı toplam ödeneği **1.709.000,00 TL** olan bu tertipte, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **1.262.073,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **446.927,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **1.709.000,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

E) Sermaye Giderleri ve Transferleri

2018 yılı toplam ödeneği **15.250.000,00TL** olan bu tertipte, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **2.687.174,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **4.562.826,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.250.000,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir

2) BÜTÇE GELİRLERİ

2018 yılında **102.818.000,00 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2018 yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

3) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

**TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE
YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Temmuz-Aralık 2018 döneminde de bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2018 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 **5.760** yeni kontenjan tanımlanmış olup, mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **21.717** olacaktır. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam **20.631 (%95,01**

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

2018 yılı toplam ödeneği **15.250.000,00 TL** olan bu tertipte, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **2.687.174,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **4.562.826,00TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.250.000,00 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, 2018 yılında bitirilmesi planlanmıştır.

B) Kampus Altyapısı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışmasının %80'i tamamlanmış olup 2018 yılı sonuna kadar çevre düzenleme faaliyetlerinin kalan kısmına 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 2018 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, 2018 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, 2018 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

2018

18.02.00.01 - ÜST YÖNETİM, AKADEMİK VE İDARİ BİRİMLER

	2017 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		2018		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)		OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2018 YILINDA GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
LERİ TOPLAMI	99.339.506	102.818.000	6.779.238	5.824.900	8.248.407	8.478.973	6.907.844	10.134.623	11.819.605	10.801.936	7.631.273	8.759.346	6.235.832	8.934.808	47.622.219	52.955.586	11.20	47.94	51.50					
1. GİDERLERİ	56.411.225	61.202.000	4.996.677	4.186.987	5.241.200	4.747.906	7.293.422	4.908.980	6.797.611	4.499.872	5.962.902	4.628.569	6.824.134	28.672.526	37.116.013	29.45	50.83	60.65						
PERSONEL	55.461.903	60.165.000	5.700.212	4.904.020	4.110.181	5.168.608	4.599.709	7.163.607	6.021.758	4.491.160	5.502.978	4.477.852	6.021.941	28.207.936	35.006.710	24.10	50.86	58.18						
	875.758	912.000	0	92.657	71.134	94.081	142.413	115.081	71.278	104.757	104.350	142.413	104.350	407.238	615.277	44.01	48.28	67.46						
NEL	73.565	125.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SÜYENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	6.620.063	7.669.000	750.155	616.486	532.994	638.434	539.982	848.873	526.450	777.301	512.971	668.496	539.817	871.992	3.402.570	4.420.992	29.93	51.40	60.82					
PERSONEL	6.350.999	7.499.000	749.925	597.230	517.456	618.408	509.117	823.286	509.430	623.470	510.708	631.613	509.610	702.675	3.096.771	3.996.771	20.89	52.06	57.55					
	174.212	189.000	0	18.962	14.397	18.799	28.795	23.104	14.397	20.951	20.951	28.795	20.951	86.385	123.245	43.25	49.95	65.41						
NEL	94.854	135.000	235	266	1.141	1.157	2.070	2.488	2.822	2.576	2.263	2.161	1.412	1.316	9.944	9.944	0.00	0.00	0.00					
NE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
İDDET ALIM GİDERLERİ	21.159.119	17.888.000	320.671	211.738	1.643.356	1.847.128	1.581.541	1.559.837	2.582.797	2.222.243	1.907.041	1.005.388	1.037.601	593.001	9.093.006	7.469.334	-17.86	42.87	42.96					
İLİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	7.824.843	7.900.000	314.502	179.231	962.222	909.095	533.506	751.506	1.198.947	967.818	639.859	650.188	192.276	470.728	3.841.844	3.931.075	2.32	49.18	49.76					
ELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	675.766	391.000	4.802	6.929	22.438	67.087	29.245	15.913	30.719	29.427	109.873	70.701	32.058	18.553	229.185	208.811	-8.98	33.91	53.15					
ERİ	61.452	10.000	285	15.089	248	0	398	0	995	1.452	278	1.256	448	24.609	2.652	43.485	1.539.70	4.32	434.85					
ARİ	11.393.859	8.347.000	894	9.989	650.689	814.946	983.582	787.402	1.305.019	1.208.581	1.118.153	254.274	788.047	6.1129	4.846.384	3.138.324	-35.24	42.91	37.60					
İTİMA GİDERLERİ	21.957	21.000	0	0	263	0	0	1.798	0	2.870	0	7.564	0	0	263	12.232	4.598.90	1.28	58.25					
JAYIRIMADI HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.113.075	482.000	0	0	7.495	56.000	34.416	719	44.085	12.106	38.879	20.515	25.597	15.782	150.472	105.122	-30.14	13.52	21.81					
MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	168.167	227.000	0	0	0	0	496	0	0	3.012	29.988	0	16.175	0	22.207	30.483	37.27	13.21	13.43					
HAZE GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ARINA GÖNEREN İÇ BÖLGE FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
İLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MIT İSLAMİYE AİT FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MSFERLER	1.444.546	1.709.000	8.200	0	475.071	653.131	0	23.687	764.332	452.355	32.954	19.696	0	113.203	1.280.537	1.282.073	-1.44	88.65	73.85					
ARİ	1.111.068	1.257.000	0	0	400.531	824.374	0	0	703.417	429.429	0	0	0	102.908	1.103.949	1.156.710	4.78	99.34	92.02					
ALARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
İTİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	333.488	452.000	8.200	0	74.540	28.758	0	21.687	60.915	22.026	32.954	19.696	0	10.796	176.608	105.383	-40.34	55.94	23.31					
YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
İ GÜVENLİK KURUMLARINDAN HANE HALINA YAPILAN FAYDA ÖDEVELERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PİLAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LAN PAYLAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GİDERLERİ	13.704.534	15.250.000	0	0	1.409.999	100.000	38.415	408.804	678.435	522.427	678.435	1.102.856	9.865	553.087	5.171.560	2.687.174	-48.06	37.75	17.42					
ILARI	2.618.427	3.900.000	0	0	0	0	38.415	450	177.112	88.529	13.435	31.620	9.865	2.466	238.827	123.005	-48.47	9.15	3.18					
YE ÜRETİM GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AK ALIMLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	9.954.844	9.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
İN KÜTÜK ONARIM GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BUYUK ONARIM GİDERLERİ	1.131.188	2.250.000	0	0	0	0	0	15.340	0	7.670	0	31.565	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(SAYUNMA DİŞİNDİ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
YE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ERNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VERNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ENEKLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



2018

Gümüşhane Üniversitesi,
Gümüşhanevi Kampüsü,
Bağlarbaşı Mahallesi 29100 /
Gümüşhane Tel: 456 233 1000
pbx Faks: 456 233 1119