

**SIIRT ÜNİVERSİTESİ**

**2013 YILI  
KURUMSAL MALİ DURUM  
VE  
BEKLENTİLER RAPORU**

**Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı**

**Temmuz 2013**

**İ Ç İ N D E K İ L E R**

	<u>Sayfa No</u>
SUNUŞ	3
GİRİŞ	4
I-OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	5
A-BÜTÇE GİDERLERİ	8
01-Personel Giderleri	8
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Ödemeleri	8
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9
05-Cari Transferler	10
06-Sermaye Giderleri	10
B-BÜTÇE GELİRLERİ	11
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
05-Diğer Gelirler	12
C-FİNANSMAN	13
II-OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİ YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	13
III-TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	19
A-BÜTÇE GİDERLERİ	19
B-BÜTÇE GELİRLERİ	20
C-FİNANSMAN	20
IV-TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	21

## SUNUŞ

Üniversitemizin 2013 yılı bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan “**2013 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.

Söz konusu hüküm gereği, Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmış olup, bu rapor ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın sağlanması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunu gerçekleştirebilmesi amaçlanmıştır.

Bu raporda Üniversitemize 2013 yılının ilk altı aylık döneminde tahsis edilen ödeneklerin kaynağı, yürütülen hizmetlere ilişkin kullanım durumu ve bütçe uygulama sonuçlarına yer verilmiştir. Ayrıca ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve yürütülmesi planlanan faaliyetlerin de yer aldığı “2013 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

**SİİRT ÜNİVERSİTESİ**

**GİRİŞ**

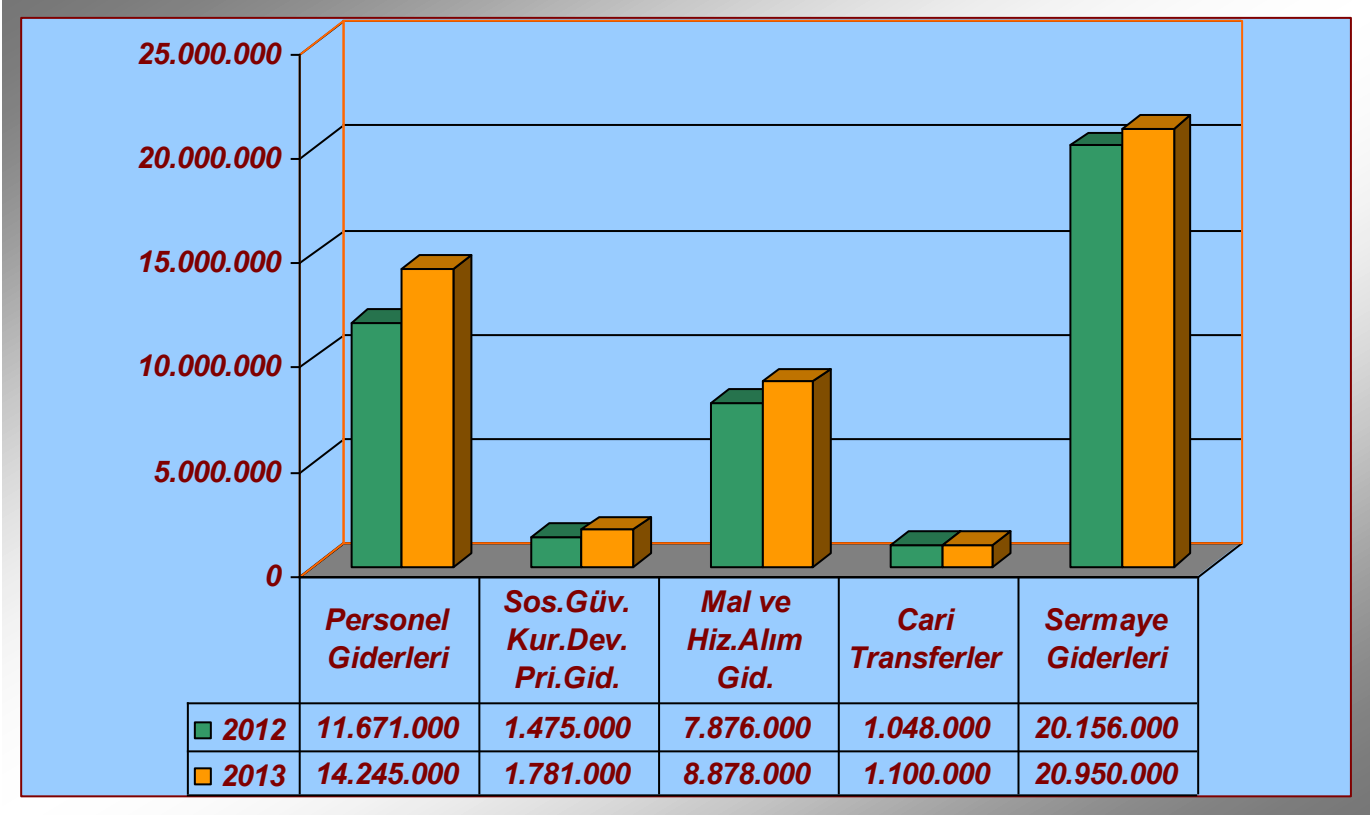
Kamu kurumlarının gelir gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 6363 sayılı 2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2012 tarih ve 28514 mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, 2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 44.742.000,00 TL hazine katkısı, 1.299.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve 922.000,00 TL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 46.963.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir.

**EKONOMİK KODA GÖRE 2013 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIM TABLOSU**

<b>EKONOMİK KOD</b>	<b>ÖDENEK TUTARI</b>
<i>01- Personel Giderleri</i>	14.254.000,00
<i>02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i>	1.781.000,00
<i>03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri</i>	8.878.000,00
<i>05- Cari Transferler</i>	1.100.000,00
<i>06- Sermaye Giderleri</i>	20.950.000,00
<b>TOPLAM</b>	<b>46.963.000,00</b>

2013 yılı bütçe ödeneğinin ekonomik kod birinci düzeyde gider kalemleri itibariyle dağılımı bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte gösterilmiştir



### I. OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Üniversitemiz 2013 yılı bütçe başlangıç ödeneği 46.963.000,00 TL olarak belirlenmiştir. 2012 yılının ilk altı ayında 12.027.714,00 TL ödenek kullanılırken, 2013 yılının ilk altı ayında ise bu oran %85,39 artışla 22.297.645,00 TL olmuştur.

#### EKONOMİK KOD DÜZEYİNDE İLK ALTI AYLIK KARŞILAŞTIRMALI HARCAMA TABLOSU

EKONOMİK KOD	2012 YILI HARCAMA	2013 YILI HARCAMA	ARTIŞ ORANI (%)
01- Personel Giderleri	6.572.485,00	8.518.021,00	29,60
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Primi Giderleri	848.372,00	1.090.832,00	28,58
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.954.985,00	3.679.154,00	88,19
05- Cari Transferler	371.000,00	352.000,00	-5,12
06- Sermaye Giderleri	2.280.873,00	8.657.638,00	279,58
<b>TOPLAM</b>	<b>12.027.714,00</b>	<b>22.297.645,00</b>	<b>85,39</b>

Üniversitemiz 2013 yılı ilk altı aylık bütçe giderlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda verilmiştir.

2013 YILI OCAK AYI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01- Personel Giderleri	1.589.187,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	225.935,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	20.791,00
05- Cari Transferler	0,00
06- Sermaye Giderleri	0,00
<b>TOPLAM</b>	<b>1.835.913,00</b>

2013 YILI ŞUBAT AYI KÜMÜLATİF BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01- Personel Giderleri	1.234.991,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	163.428,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	472.098,00
05- Cari Transferler	352.000,00
06- Sermaye Giderleri	98.854,00
<b>TOPLAM</b>	<b>2.321.371,00</b>

2013 YILI MART AYI KÜMÜLATİF BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
01- Personel Giderleri	1.298.883,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	166.317,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.089.044,00
05- Cari Transferler	0,00
06- Sermaye Giderleri	2.577.613,00
<b>TOPLAM</b>	<b>5.131.857,00</b>

## 2013 YILI NİSAN AYI KÜMÜLATİF BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
<i>01- Personel Giderleri</i>	1.431.482,00
<i>02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i>	175.769,00
<i>03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri</i>	737.428,00
<i>05- Cari Transferler</i>	0,00
<i>06- Sermaye Giderleri</i>	1.632.611,00
<b>TOPLAM</b>	<b>3.977.290,00</b>

## 2013 YILI MAYIS AYI KÜMÜLATİF BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
<i>01- Personel Giderleri</i>	1.439.723,00
<i>02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i>	179.468,00
<i>03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri</i>	608.815,00
<i>05- Cari Transferler</i>	0,00
<i>06- Sermaye Giderleri</i>	1.066.484,00
<b>TOPLAM</b>	<b>3.294.490,00</b>

## 2013 YILI HAZİRAN AYI KÜMÜLATİF BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

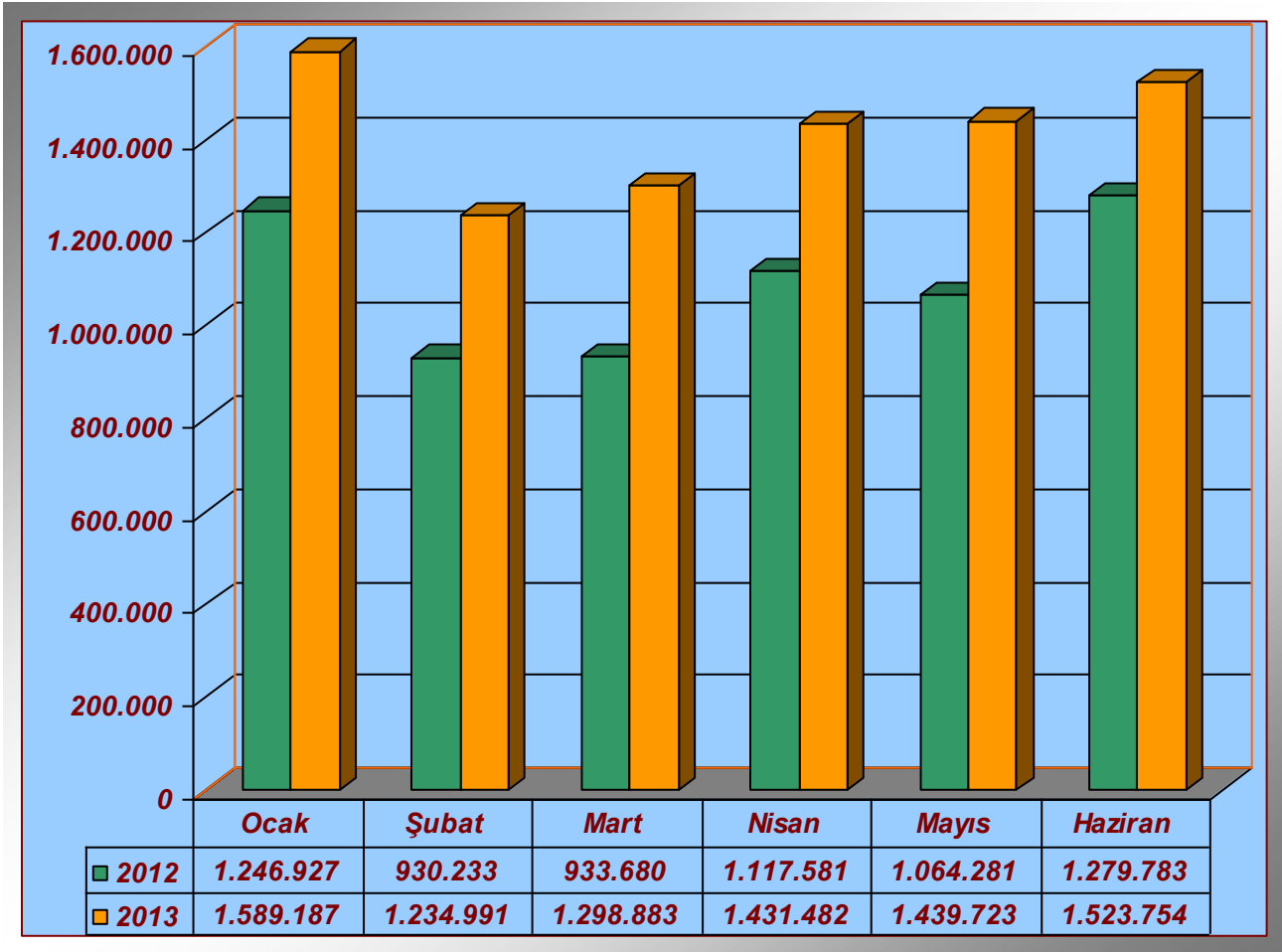
<i>EKONOMİK KOD</i>	<i>HARCAMA</i>
<i>01- Personel Giderleri</i>	1.523.754,00
<i>02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i>	179.916,00
<i>03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri</i>	750.978,00
<i>05- Cari Transferler</i>	0,00
<i>06- Sermaye Giderleri</i>	3.282.076,00
<b>TOPLAM</b>	<b>5.736.724,00</b>

## A. Bütçe Giderleri

### 01-Personel Giderleri

2012 yılının ilk altı ayında 6.572.485 TL gider gerçekleşirken 2013 yılının ilk altı ayında % 29,60 oranında artışla 8.518.021 TL olarak gerçekleşmiştir.

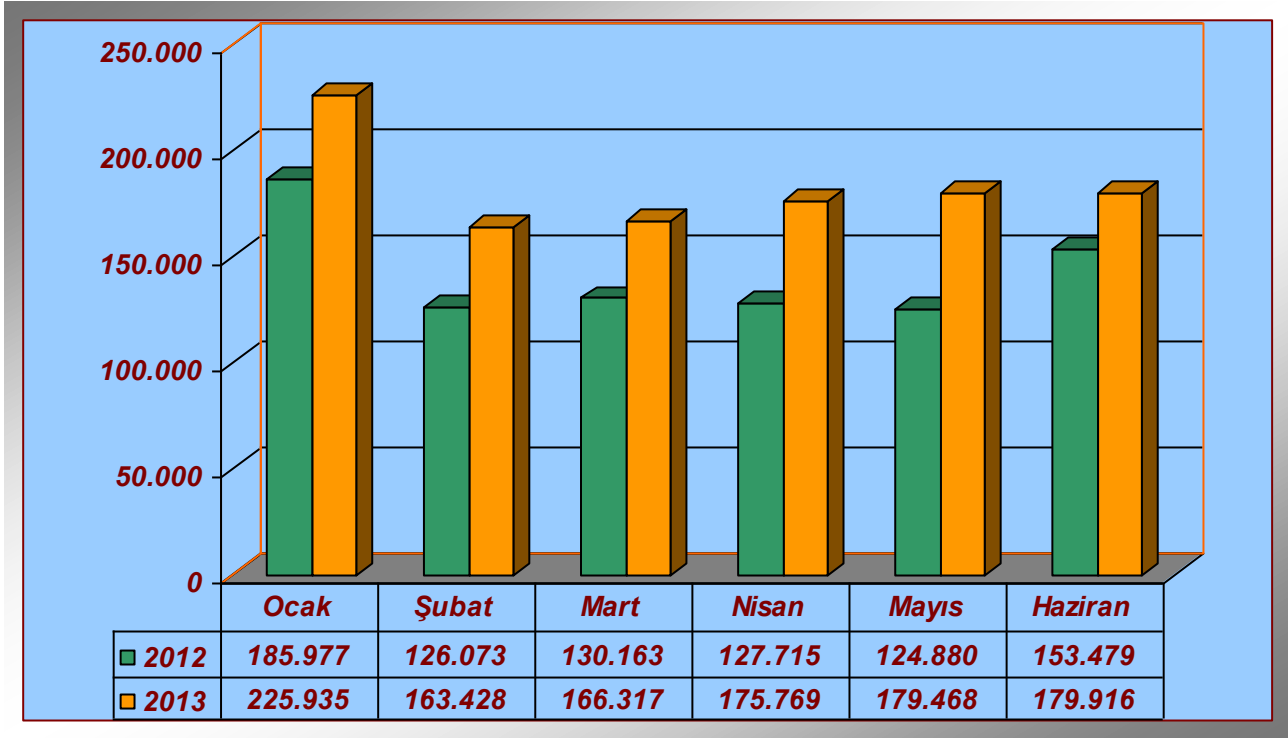
Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % **56,31** iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % **59,76** olmuştur. Personel Giderlerinin 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2012 yılının ilk altı ayında 848.372 TL gider gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 28,58 oranında artışla 1.090.832 TL olarak gerçekleşmiştir.

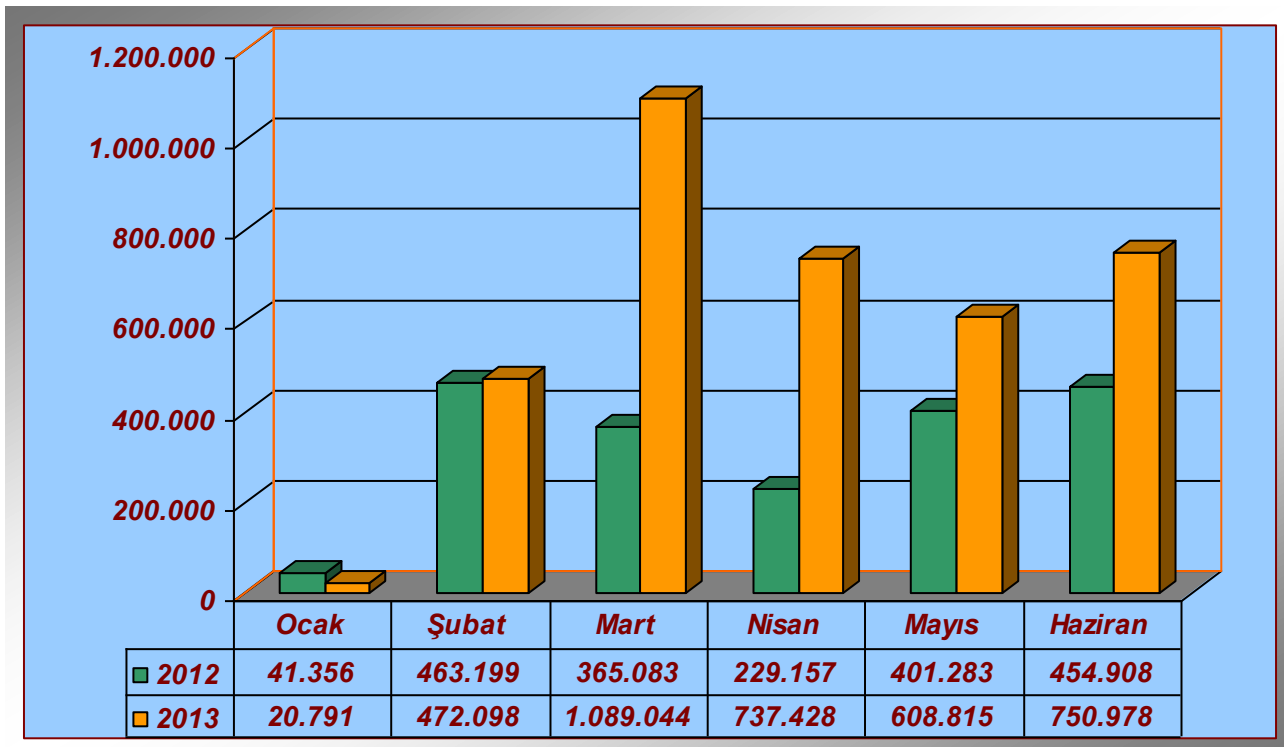
Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % **57,52** iken 2013 yılının ilk altı ayında % **61,25** olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



### 03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2012 yılının ilk altı ayında 1.954.985 TL gider gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında %88,19 oranında artışla 3.679.154 TL olarak gerçekleşmiştir.

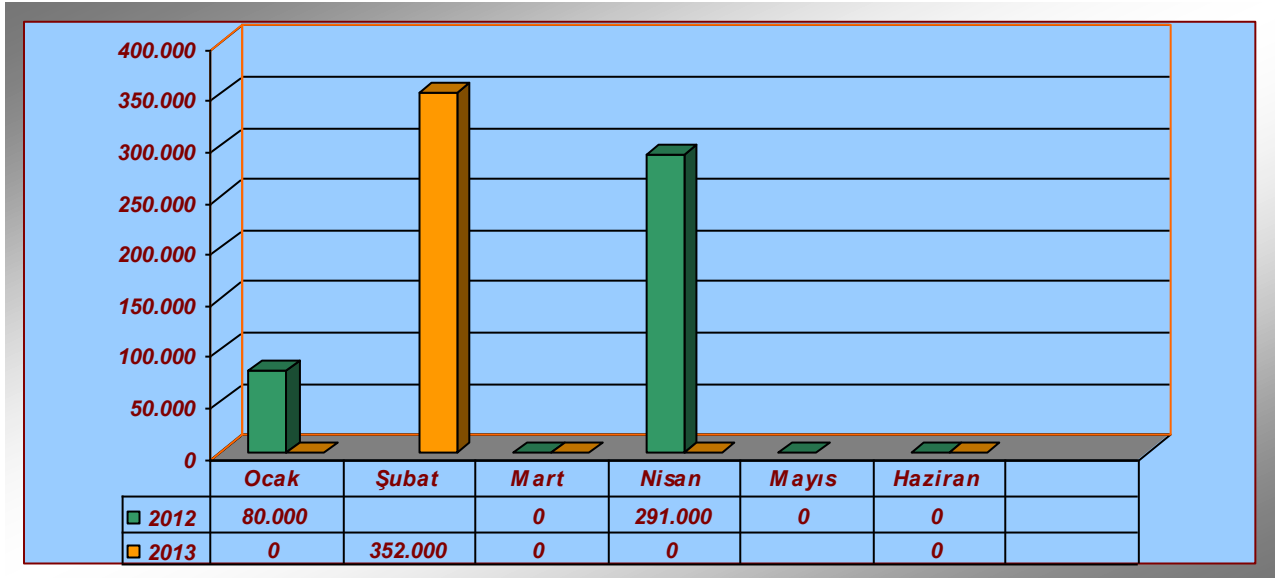
Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % 24,82 iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % 41,44 olmuştur. **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** tertibinde 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



### 05- Cari Transferler

2012 yılının ilk altı ayında 371.000 TL gider gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 5,12 oranında azalışla 352.000 TL olarak gerçekleşmiştir.

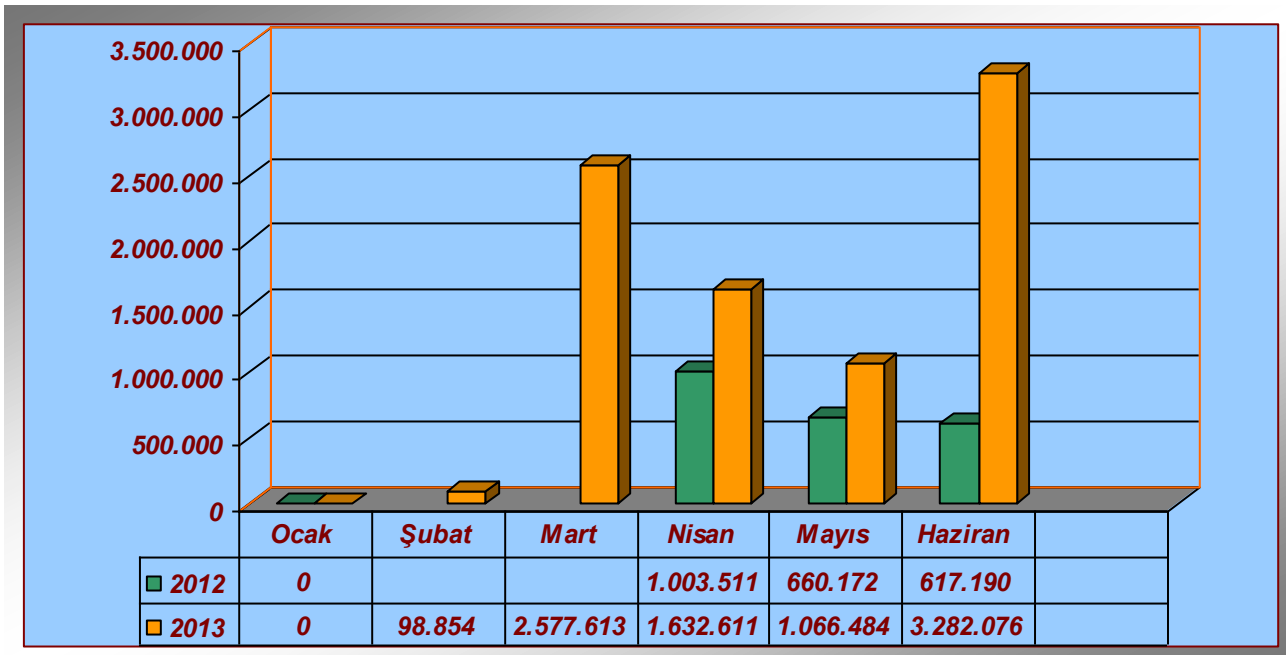
Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % 35,40 iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % 32 olmuştur. **Cari Transferler** tertibinde 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.



### 06- Sermaye Giderleri

2012 yılının ilk altı ayında 2.280.873 TL gider gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 279,59 oranında azalışla 8.657.638 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında %11,32 iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % 41,33 olmuştur. **Sermaye Giderlerinin** 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.



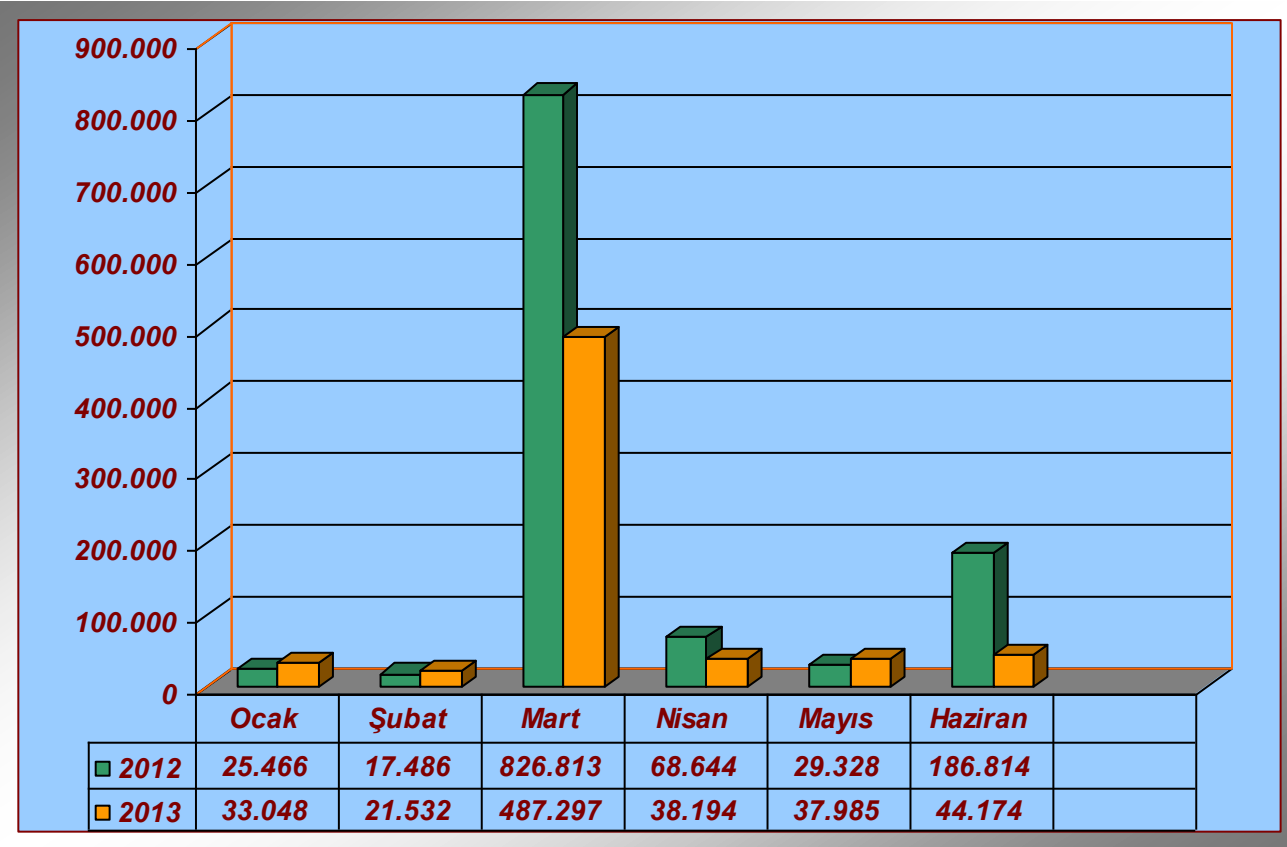
## B. Bütçe Gelirleri

6363 sayılı 2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen 46.963.000,00 TL gelirden, yılın ilk altı ayında 20.400.406,00 TL tahsilat gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir tahsilatının 19.096.568,00 TL' si hazine yardımı, 662.230,00 TL' si öz gelir ve 641.608,00 TL diğer gelirlerdir.

### 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2012 yılının ilk altı ayında 1.154.551 TL gelir gerçekleşirken, örgün öğretimde harçların kaldırılması ve bu tahsilatın diğer gelirlerde izlenmesi nedeni ile 2013 yılının ilk altı ayında %42,64 oranında azalışla 662.230 TL olarak gerçekleşmiştir.

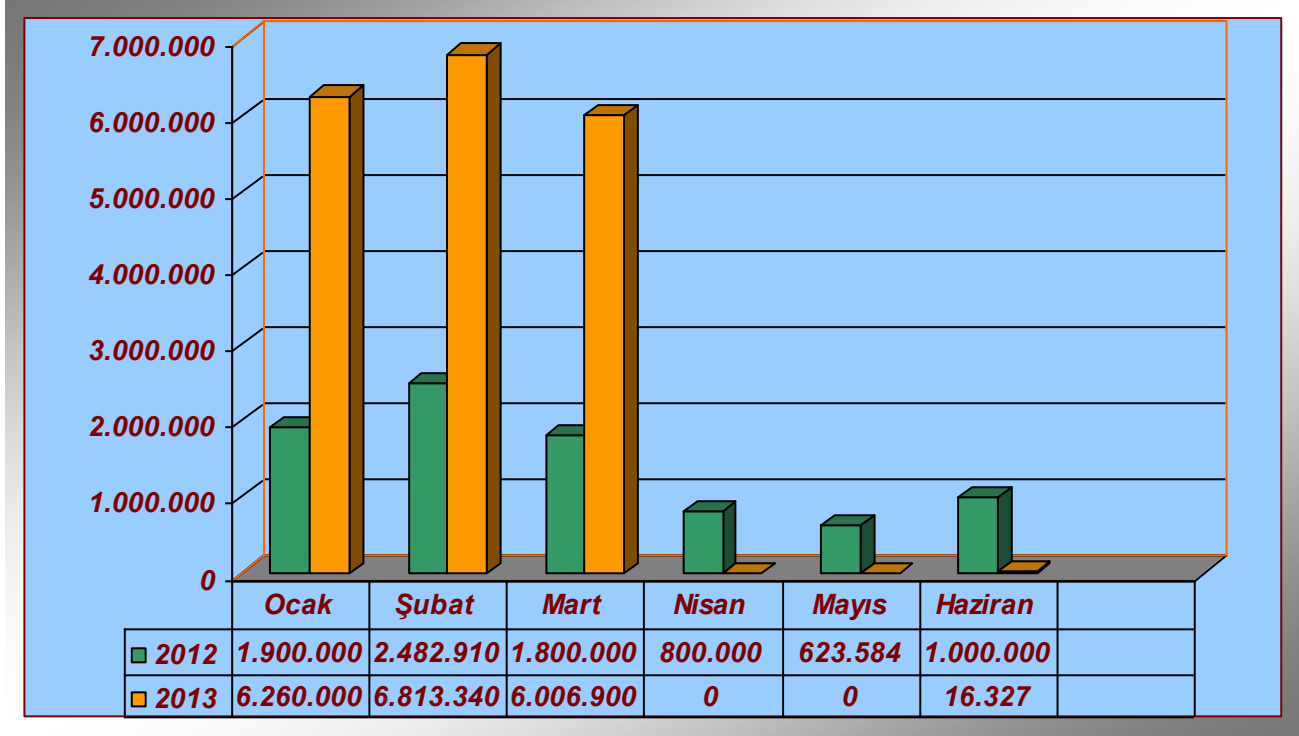
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % **56,13** iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % **50,98** olmuştur. **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



### 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2012 yılının ilk altı ayında 8.606.494 TL gelir gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 121,89 oranında artışla 19.096.568 TL olarak gerçekleşmiştir.

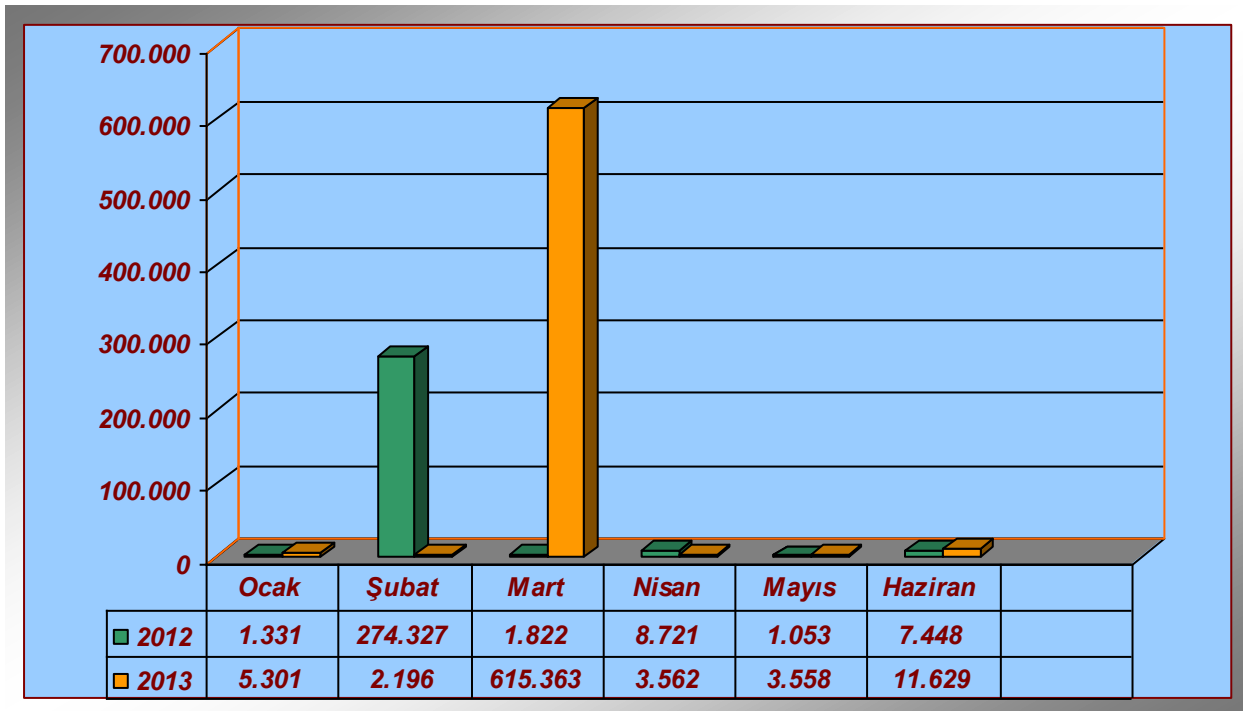
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % **23,17** iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % **42,68** olmuştur. **Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin** 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



#### 05- Diğer Gelirler

2012 yılının ilk altı ayında 294.703 TL gelir gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında %117,71 oranında artışla 641.608 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında % **31,84** iken 2013 yılının ilk altı ayında ise % **69,59** olmuştur. **Diğer Gelirlerinin** 2012 ve 2013 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleştirmeleri aşağıda aylık bazda gösterilmiştir.



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

BÜTÇE GELİR TERTİBİ	2013 YILI GELİR BÜTÇESİ	2013 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.299.000,00	662.230,00	51
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler.	44.742.000,00	19.096.568,00	43
05- Diğer Gelirler	922.000,00	641.608,00	70
<b>TOPLAM</b>	<b>46.963.000,00</b>	<b>20.400.406,00</b>	<b>43</b>

### C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini yıl içinde elde ettiği özel gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yıl sonunda elde edilen özel gelirlerden harcanmayan kısım ile yılı bütçe kanunu hükümleri gereği hazine yardımı tahakkuk artığı bir sonraki yıla net finansman olarak devri gerçekleştirilmektedir. 2013 yılında giderlerin finansmanı amacıyla borçlanma yapılmamıştır.

2012 yılından devredilen net finansman tutarından 2013 yılı ilk altı ayında 3.420.000,00 TL ödenek, ihtiyaca binaen Üniversitemiz birimlerinin hizmetlerinde kullanılmak üzere ilgili bütçe tertiplerine ek ödenek olarak kaydedilmiştir.

## II. OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

6363 sayılı 2013 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.

## 2012-2013 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GİDERLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

	2012 Başlangıç Ödeneği	2013 Başlangıç Ödeneği	2012 Ocak- Haziran Harcama	2013 Ocak- Haziran Harcama	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı	
					2012	2013
01 Personel Giderleri	11.671.000	14.097.000	6.572.485	8.518.021	%56,31	%59,76
02 Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	1.475.000	1.781.000	848.372	1.090.832	%57,52	%61,25
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.876.000	8.878.000	1.954.985	3.679.154	%24,82	%41,44
05 Cari Transferler	1.048.000	1.100.000	371.000	352.000	%35,40	%32,00
06 Sermaye Giderleri	20.156.000	20.950.000	2.280.873	8.657.638	%11,32	%41,33

\*Sermaye Harcamalarından 400.00 TL Merkezi Arş. Lab. ödeneği olup BAP mevzuatı gereği tahakkuka bağlanarak banka özel hesabına aktarılmıştır.

2012 yılı haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 12.027.714 TL ile öngörülen bütçenin kullanım oranı % 28,48 olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 22.297.645 TL ile kullanım oranı % 47,48 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2013 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre % 85,39 arttığı görülmektedir.

## 2012-2013 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞEN GELİRLERİN KARŞILAŞTIRILMASI

	2012 Başlangıç Ödeneği	2013 Başlangıç Ödeneği	2012 Ocak-Haziran Tahsilat	2013 Ocak-Haziran Tahsilat	Ocak – Haziran Gerçekleşme Oranı	
					2012	2013
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.756.000	1.299.000	1.154.551	662.230	%56,13	%50,98
04 Alınan Bağ.ve Yrd.ile Özel Gel.	40.403.000	44.742.000	8.606.494	19.096.568	%23,17	%42,68
05 Diğer Gelirler	17.000	922.000	294.703	641.608	%31,84	%69,59

2012 yılı haziran ayı sonu itibariyle gelir tahsilatı toplamı 10.055.748,00 TL ile öngörülen gelir bütçesinin tahsilat oranı % 25,06 olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılının aynı döneminde ise bütçe gelirleri 20.400.406,00 TL ile tahsilat oranı % 43,44 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık gelirleri kıyaslandığında, 2013 yılı gelirlerinin bir önceki yıl gelirlerine göre % 102,87 arttığı görülmektedir.

Kezer Kampusunda yapımı biten Mühendislik Mimarlık Fakültesi'ne ait üç bloktan oluşan hizmet binasının hizmete açılması ile bu fakülte ile birlikte Fen Edebiyat Fakültesi de taşınarak 2012-2013 Güz Dönemi eğitimini burada tamamlamıştır. Üniversitemizde, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı doğrultusunda hizmet sunulan kesimin beklentilerinin en kısa zamanda ve doğru şekilde karşılanabilmesi amacıyla tüm birimlerde iş ve işlemlere yönelik iş tanımları, iş süreçleri ve iş akış şemaları hazırlama çalışmalarına devam edilmektedir. Kurulduğundan beri Üniversitemizde yapılmayan görevde yükselme sınavının ÖSYM aracılığı ile 2013 yılında yapılması için Personel Daire Başkanlığı tarafından gerekli başvuru işlemleri gerçekleştirilmiştir. Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından birimlere ait web sayfası oluşturma ve altyapı çalışmaları sürdürülmektedir. SKS Daire Başkanlığı tarafından işletilen 12 odalı (1+0) misafırhane lojman statüsüne alınarak İMİD'e devredilmiş ve akademik personele tahsis edilmiştir. Üniversitemizde faaliyet gösteren Siirt Yöresi El Sanatları Araştırma ve Uygulama Merkezi ile yeni kurulan Sürekli Eğitim Merkezi'nin gelirleri, 2012 yılında faaliyete geçen Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü kapsamına alınmıştır.

Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı tarafından Dicle Üniversitesi'nden beri kullanılan eski program terk edilerek mevcut verileri yeni satın alınan otomasyon programına yüklenmiş ve sorunsuz bir şekilde kullanıma açılmıştır. Üniversitemizde gerçekleşen yönetim değişikliğinin ardından hedeflenen yeni fakülte ve bölümlerin açılması için YÖK ve MEB nezdinde yapılan girişimler olumlu sonuçlanmıştır. ÖSYM tarafından yayımlanan kılavuza göre Üniversitemizde yeni açılan Ziraat Fakültesi, İİBF ve İlahiyat Fakültesi 2013-2014 yılında öğrenci alacaklardır. Fen Edebiyat Fakültesi, Sağlık Hizmetleri MYO, Eruh MYO ile Kurtalan MYO bünyesinde yeni açılan bölümlere de Güz Döneminde öğrenci alımı yapılabilecektir. Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu, Yaşayan Diller Enstitüsü ile Veterinerlik Fakültesine de öğrenci alabilmek için çalışmalara devam edilmektedir.

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 10.03.2010 tarihinde imzalanan Hayat boyu Öğrenme Programı kapsamında "Erasmus Hareketlilik Faaliyeti Hibe Sözleşmesi" çerçevesinde alınan hibe ile gerçekleştirilmektedir. Yükseköğretim Kurumları Arasında Öğrenci ve Öğretim Üyesi Değişim Programına İlişkin Yönetmelik hükümleri doğrultusunda Farabi Değişim Programı Kurum Koordinasyon Ofisi; Yükseköğretim Kurumları Arasında Öğrenci ve Öğretim Üyesi Değişim Programı, üniversite ve yüksek teknoloji enstitüleri bünyesinde ön lisans, lisans, yüksek lisans ve doktora düzeyinde eğitim-öğretim yapan yükseköğretim kurumları arasında öğrenci ve öğretim üyesi değişim programına ilişkin işlemleri yürütmek üzere 2010 yılı itibarıyla kurulmuş ve Farabi Programı ile ilgili faaliyetler devam etmektedir.

5018 sayılı Kanunun bütçe hazırlık ve uygulama süreçleri ile iç kontrol alanında kurumumuza yüklediği yeni görev ve sorumlulukları yerine getirebilmek amacıyla gerekli çalışmalar yapılmıştır. Etkin bir mali yönetim sisteminin oluşturulabilmesinin gereği olarak giderlerin önceliklendirilmesi ve kaynakların bu önceliklere göre tahsisi esas alınmış, bu dönemde kurumumuzun karar verme süreçlerini güçlendirmek, mali saydamlık ve hesap verilebilirliği artırmak amacıyla faaliyetler yürütülmüştür.

## Sermaye Giderleri Harcamaları

### 1- Çeşitli Ünitelerin Etüt Projeleri

Bu proje ödeneği ile Üniversitemizde yapılacak olan yatırımların projeleri hazırlanmaktadır. Ocak-Haziran 2013 döneminde etüt projesi için 122.042 TL harcama yapılmamıştır.

### 2- Kampus Altyapısı

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

Ocak - Haziran 2013 döneminde Kampus Altyapısı projesi için 1.321.988 TL harcama yapılmıştır.

### 3- Derslik ve Merkezi Birimler

Bu proje kapsamında, 3 Blok ve ısı merkezinden oluşan Mühendislik ve Mimarlık Fakültesi yapım işi tamamlanmış olup, hizmete açılmıştır. Fen Edebiyat Fakültesi binasının yapım işine 15.07.2011 tarihinde yer teslimi yapılarak başlanmış olup çalışmalar devam etmektedir. Bu projede yer alan Merkezi Kafeterya, Rektörlük ve Çevre Düzenlemesine ait ihale yapılmış olup, yüklenici işe başlamıştır.

Bu kapsamda Ocak - Haziran 2013 döneminde 4.101.341 TL ödenek harcanmıştır.

### 4- Muhtelif İşler

Bu proje kapsamında yayın alımları için Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığına 175.000 TL, makine teçhizat, taşıt ve bilgi teknolojileri alımları için İMİD'e 2.175.000 TL ve büyük bakım onarım işleri için Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına 500.000 TL olmak üzere Üniversitemiz hizmetlerinde kullanılmak üzere 2013 yılı bütçesine toplam 2.850.000 TL ödenek verilmiştir.

Bu kapsamda Ocak - Haziran 2013 döneminde 590.022 TL ödenek harcanmıştır.

#### *5- Lojman ve Sosyal Tesisler*

Bu proje kapsamında 2011 yılında inşaatına başlanan 2 bloktan müteşekkil Kezer Kampusu Sosyal Tesis İnşaatı yapım işi tamamlanmıştır. Aynı projede yer alan 100 dairelik personel lojmanı ile rektörlük konutunun ihalesi yapılmış olup, yüklenici işe başlamıştır.

Bu kapsamda Ocak - Haziran 2013 döneminde 1.590.511 TL harcama yapılmıştır.

#### *6- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri*

Bu proje kapsamında Üniversitemizin spor tesisleri ihtiyacını karşılamak üzere projeler ve bu projelerin inşaat faaliyetleri yapılmaktadır. Yatırım programında yer alan Açık ve Kapalı Spor Tesisleri yatırım projesi kapsamında 2010 yılında yapımına başlanan 1000 kişilik Kapalı Spor Salonu tamamlanmıştır. Aynı proje kapsamında yer alan Sentetik Çim Saha yapım işinin ihalesi yapılmıştır.

Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2013 döneminde 531.762 TL harcama yapılmıştır.

#### *7- Merkezi Araştırma Laboratuvarı*

Bu proje kapsamında yer alan ve 2012 yılında yapımına başlanan Merkezi Araştırma Laboratuvarının inşaatı tamamlanmıştır. Bu projede kalan diğer ödenekler cihaz alımında değerlendirilecektir.

Yükseköğretim Kurumları Bütçelerinde Bilimsel Araştırma Projeleri İçin Tefrik Edilen Ödeneklerin Özel Hesaba Aktarılarak Kullanımı, Muhasebeleştirilmesi ile Özel Hesabın İşleyişine İlişkin Esas ve Usullerin “Bütçe Ödeneklerinin Özel Hesaba Aktarılması” başlıklı 5’inci madde hükmü doğrultusunda 2013 yılı bütçesinin “06-Sermaye Giderleri” ekonomik kodunda verilen 1.100.000 TL ödeneğin serbest kalan 400.000 TL’si tahakkuka bağlanarak bu amaçla açılan banka özel hesabına aktarılmıştır.

Bu proje kapsamında Ocak - Haziran 2013 döneminde harcama yapılmamıştır.

## EĞİTİM

BİN TL

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar HARCAMASI	2013 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2013 OCAK-HAZİRAN HARCAMA			
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	
1	2013H031660	Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi	2013		100.000				100.000						122.012
2	2013H031560	Muhtelif İşler	2013		2.850.000				2.850.000						590.022
3	2009H032260	Kampus Alt Yapısı	2015		20.000.000	11.264.851			3.500.000	+					1.321.988
4	2009H032270	Derslik ve Merkezi Birimler	2015		50.000.000	25.346.303			9.550.000	+	1.000.000				4.101.341
5	2009H032280	Lojman ve Sosyal Tesis	2015		20.000.000	4.134.176			3.000.000	+	1.000.000				1.590.511
					92.950.000	40.745.330			19.000.000		2.000.000				7.725.874

## EĞİTİM

## SPOR

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar HARCAMASI	2013 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2013 OCAK-HAZİRAN HARCAMA			
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	
1	2011H050220	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	2013		4.290.000	2.205.307			850.000	+					531.762
					4.290.000	2.205.307			850.000						531.762

## ARAŞTIRMA

NO	PROJE NO	PROJE ADI	BİTİŞ YILI	PROJE TUTARI		Önceki Yıllar HARCAMASI	2013 YILI ÖDENEĞİ			AKTARMA		2013 OCAK-HAZİRAN HARCAMA			
				DIŞ	TOPLAM		DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	+, -	MİKTARI	DIŞ KREDİ	ÖZKAYNAK	TOPLAM	
1	2011K121370	Merkezi Araştırma Laboratuvarı	2013		4.525.000	1.495.605			1.100.000	-					400.000
					4.525.000	1.495.605			1.100.000						
<b>GENEL TOPLAM</b>					<b>101.765.000</b>	<b>44.446.242</b>			<b>20.950.000</b>	<b>+</b>	<b>2.000.000</b>				<b>8.657.636</b>

### III-TEMMUZ- ARALIK 2013 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A. Bütçe Giderleri

2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 46.963.000 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Yeni kurulan Üniversitemizin yatırım projeleri (GAP) harcama süreci devam etmekte olup, ikinci altı aydaki harcamamızda artış olacağı tahmin edilmektedir.

##### 01- Personel Giderleri

Temmuz-Aralık 2013 döneminde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Temmuz ayından itibaren geçerli olacak olan memur maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların artışı, izin alınan kurum kadrolarına yapılacak personel atamaları nedeniyle artış göstereceği ve ek ödeneye ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.

##### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2013 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısına ve temmuz ayından itibaren geçerli olacak olan memur maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların artışına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi giderinde personel giderlere paralel olarak 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, %20 SGP karşılıkları ödemelerinden dolayı ikinci altı aylık dönemde mevcut ödeneğin harcanacağı tahmin edilmektedir.

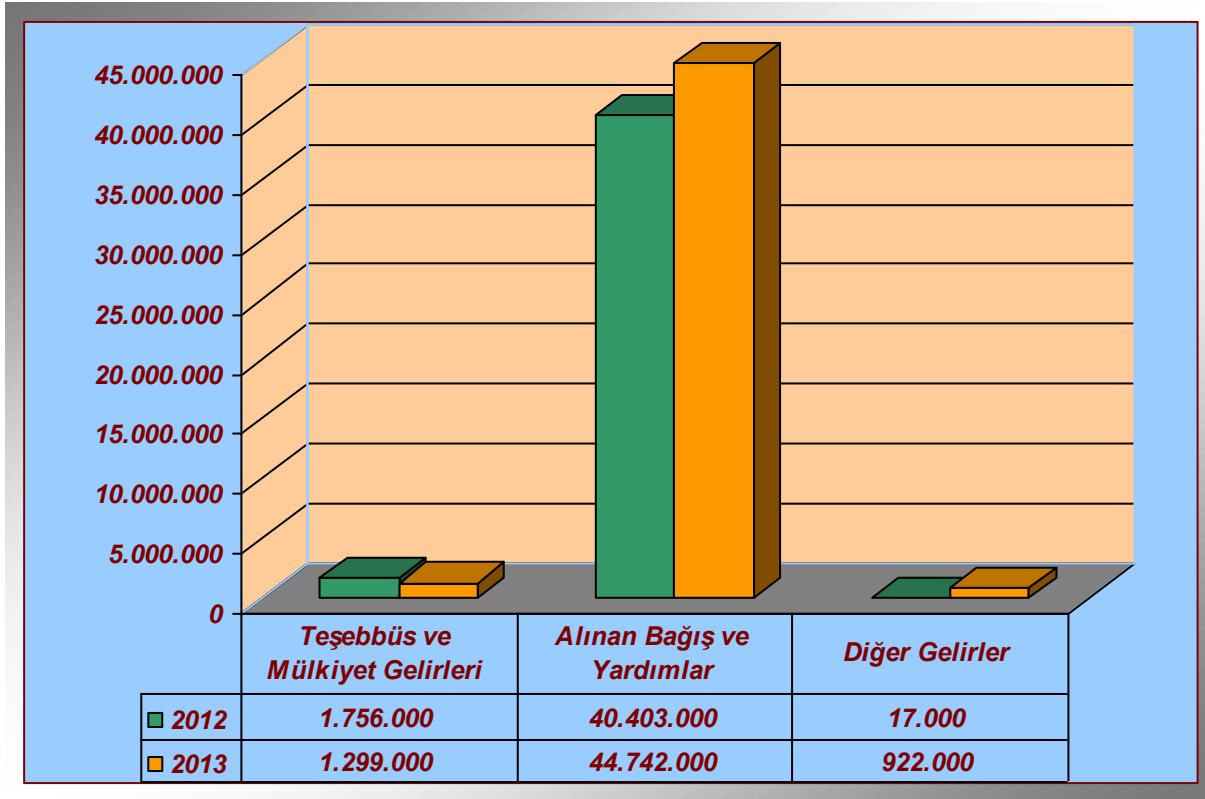
##### 06- Sermaye Giderleri

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 ile merkezi araştırma laboratuvarı tamamlanmış olup kullanıma açılmıştır. Bu yıl bitecek olan Fen Edebiyat Fakültesi binası yapım işi ile 2013 yılında yapımına başlanan 2.etap altyapı projesi, 100 Daireli Lojman yapımı ve Rektörlük Hizmet Binası, sentetik çim saha ile merkezi kafeterya binası yapım işi nedeniyle ikinci altı aylık dönemde sermaye gideri bütçemizin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Bütçe dışı kaynaklarla Kezer Kampusunda yaptırılacak olan 2000 kişilik cami inşaatı da başlamıştır.

## B. Bütçe Gelirleri

2013 yılı Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 2,77'lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 1,96'sı diğer gelirlerden ve % 95,27'si alınan bağış ve yardımlardan (hazine) oluşmaktadır.. Bütçe kanunu ile 2013 yılında Üniversitemizin 1.299.000 TL öz gelir elde edeceği ve 44.742.000 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir.

Kanun değişikliği ile kaldırılan Örgün Öğretim Gelirleri, kayıtlar bittikten sonra hesaplanarak devlet 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 2013 döneminde daha yüksek oranda gerçekleşeceği ve yılsonu itibarıyla planlanan yıllık gelir hedeflerinin aşılabacağı tahmin edilmektedir.



## C. Finansman

2012 yılı ödeneklerinden harcanmayıp 2013 yılına devreden tutarlar Net Finansman tertibinden birimlerin giderlerini finanse etmek üzere ihtiyaç duyulan çeşitli ödenek kalemlerine eklenecektir.

**IV. TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2013 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlık tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan kampus alanı inşaatı ile Kalkınma Bakanlığına sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin süresi içinde bitirilerek hizmete açılması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız yıl sonuna kadar hızlı bir şekilde devam edecektir.

Bu dönemde Üniversitemizin tüm birimlerinin Bilgisayar ve Makine-Teçhizat alımı ile yeni kurulan fakültelere ait laboratuvar malzemesi alımları yapılmak üzere ihaleye çıkılacaktır. Üniversitemiz 2013-2014 dönemi için Kalorifer Yakıtı ve Akaryakıt İhaleleri ile Yemek, Güvenlik ve Temizlik İhaleleri gerçekleştirilecektir.

Ocak-Haziran 2013 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarına rağmen, temel öncelik yılsonu hedeflerine ulaşılmasıdır. Bu çerçevede, bütçe uygulamaları şimdiye kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak, Üniversitemiz bütçe ödeneklerinin ayrıntılı harcama programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir.

Üniversitemiz 2013 yıl sonu bütçe gider tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibarıyla aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi		Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme %
01-	Personel Giderleri	14.254.000	18.000.000	%126
02-	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.781.000	2.300.000	%129
03-	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.878.000	10.000.000	%113
05-	Cari Transferler	1.100.000	600.000	%55
06-	Sermaye Giderleri	20.950.000	22.000.000	%105
<b>TOPLAM</b>		<b>46.963.000</b>	<b>52.900.000</b>	<b>%113</b>

Bu tabloya göre, Üniversitemizin 2013 yılında toplam 46.963.000- TL'lik bütçe ödeneğine karşılık 52.900.000-TL bütçe giderinin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Üniversitemiz 2013 yıl sonu bütçe gelir tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir

Bütçe Gelir Tertibi		2013 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03-	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.299.000	1.300.000	%100
04-	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	44.742.000	45.000.000	%101
05-	Diğer Gelirler	922.000	1.300.000	%141
<b>TOPLAM</b>		<b>46.963.000</b>	<b>47.600.000</b>	<b>%101</b>
09-	Ret ve İadeler		3.000	
<b>NET GELİR TOPLAMI</b>		<b>46.963.000</b>	<b>47.597.000</b>	<b>%101</b>

Buna tabloya göre, Üniversitemiz 2013 yılında 1.300.000- TL öz gelir, 45.000.000- TL hazine yardımı ve 1.300.000- TL diğer gelirler olmak üzere toplam 47.600.000- TL bütçe geliri gerçekleşeceği beklenmektedir.

2013 yılının temmuz aralık döneminde yeni kurulan akademik ve idari birimlerin makine teçhizat ve büro mefruşatı ihtiyaçlarını karşılamak, lisansüstü programlar ve yeni açılan bölümler için altyapı hazırlamak, öğretim elemanlarımızın kongre ve seminerlere katılımını sağlamak, eğitim öğretimin kalitesini artırmak ve Üniversite bünyesinde araştırma çalışmalarına ağırlık vermek için çalışmalara devam edilecektir. Bu dönemde mevcut idari ve akademik personeli ile yeni kontenjanlarla birlikte her yıl artan sayıda öğrenciye çağdaş imkanlarla donatılmış teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir eğitim öğretim hizmeti sunmaya gayret edilecektir.

**Üniversitemiz 2013 yılı Temmuz-Aralık dönemine ilişkin bazı hedef ve faaliyetlerinin aşağıdaki şekilde gerçekleşeceği düşünülmektedir.**

- ▶ Yatırımların iş programı çerçevesinde planlandığı gibi yürütülerek yeni yerleşkenin eğitim öğretime daha elverişli hale getirilebilmesi için gerekli 2.etap altyapı çalışmalarının yapılması,
- ▶ Yatırım programında yer alan ve bu yıl bitecek olan Fen Edebiyat Fakültesini teslim alarak 2013-2014 eğitime dönemine yetiştirmek,
- ▶ Kış mevsimine girilmeden tüm birimlerimizin ısınma, elektrik ve su tesisatları bakımının yapılarak, kış sezonuna hazır hale getirilmesi,

- ▶ Ödeneklerin, birimlerimizin ihtiyaçlarını karşılayacak şekilde ve Üniversitemiz hizmetlerinde aksamaya sebep olmadan etkili, ekonomik ve verimli olarak kullanılmasını sağlanması,
- ▶ Kültürel ve sportif etkinlikleri devam ettirilerek üniversitelerarası seviyede daha üst düzeye çıkmak,
- ▶ Ödeneklerin kullanımında ödenek yetersizliği de dikkate alınarak ödenek toplulaştırılması yapılması ve küçük ölçekli alımların birleştirilerek kullanımının sağlanması,
- ▶ Üniversitemizde faaliyet gösteren döner sermaye işletme müdürlüğünün gelirlerini artıracak yeni faaliyet alanları tespit etmek,
- ▶ Yeni kurulan birimlerimizin makine, teçhizat, laboratuvar ve büro malzemeleri ile eğitim öğretime yönelik diğer ihtiyaçlarını zamanında karşılamak,
- ▶ Üniversitemize yeni kayıt yaptıracak olan öğrenciler ve yeni atanacak personelimizin barınma ihtiyaçlarının karşılanabilmesi amacıyla yurt ve misafirhane temin edilmesinde yardımcı olmak,
- ▶ Kezer kampusunda yapımı tamamlanan Üniversitemiz sosyal tesis hizmet binasını gerekli malzeme ve ekipmanlarla donatarak hizmete hazır hale getirmek,
- ▶ Alımı yapılacak olan akademik ve idari personel sayesinde Üniversitemiz personel yapısının güçlendirilmesi ve birimlerimizin nitelikli personel ihtiyacının karşılanmasını sağlamak,
- ▶ 2013 yılı bütçesinden veya hibe olarak edinilecek olan taşıtlarla Üniversitemiz hizmetlerinde etkili ve ekonomik hizmet sunumunu sağlamak.

[1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi](#)

[2- Bütçe Giderlerinin Gelişimi](#)