



BİNGÖL ÜNİVERSİTESİ

*2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU*

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

10.07.2013

T.C.
BİNGÖL ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

**2013 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır. Söz konusu düzenleme ile, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun idareler üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda, özel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizce, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedeflerin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve ekte sunulmuştur.

Kamuoyunun bilgisine saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Gıyasettin BAYDAŞ

Rektör

I-OCAK–HAZİRAN 2013 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

I.A. Bütçe Giderleri:

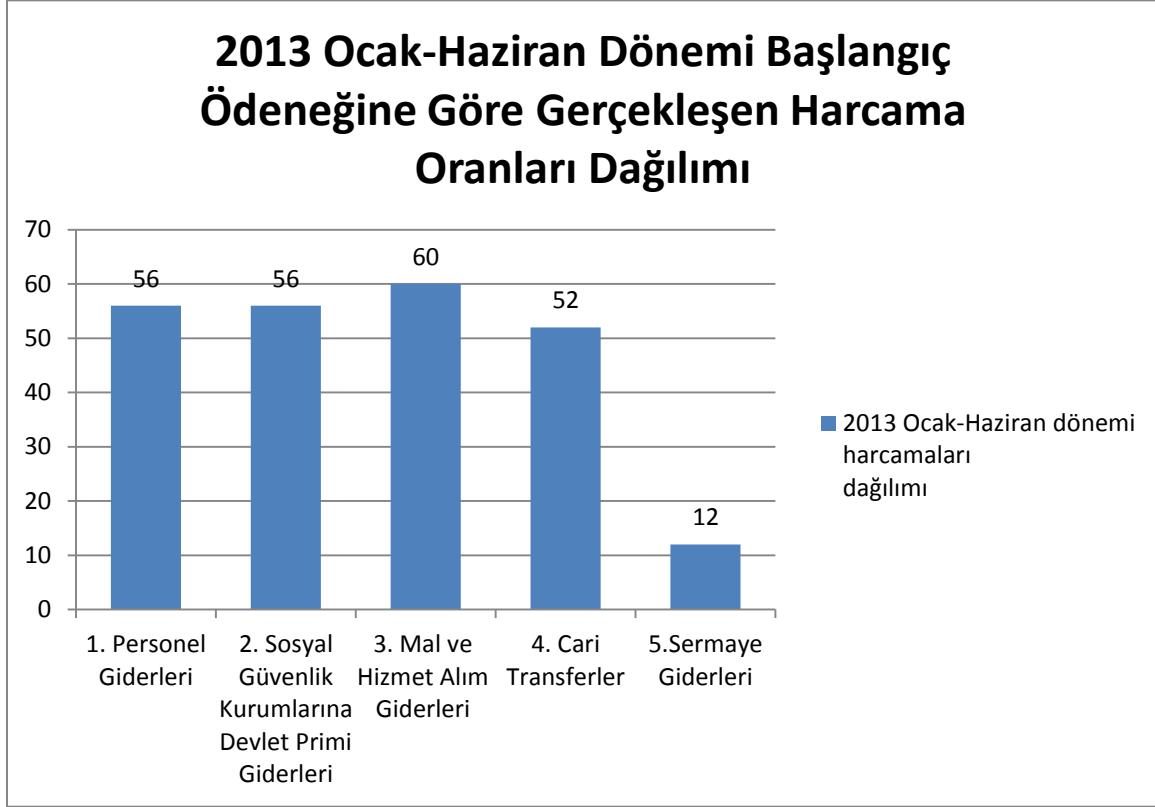
Üniversitemiz Bütçe Giderleri Toplamı 2013 Yılı Ocak – Haziran Döneminde 22.978.213₺ olarak gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tabloda, bütçe başlangıç ödenekleriyle Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri gösterilmiştir.

Tablo-1: 2013 yılı başlangıç ödeneklerine göre harcamaların gerçekleşme oranı:

Hesap Detayı	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
Personel Giderleri	24.398.000	13.767.193	%56
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.039.000	1.705.945	%56
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.036.000	4.245.614	%60
Cari Transferler	907.000	469.096	%52
Sermaye Giderleri	22.500.000	2.790.364	%12
Sermaye Transferleri	0	0	0
TOPLAM	57.880.000	22.978.213	%40

- ✓ Personel giderlerinde, personel sayısındaki artışa bağlı olarak I. altı aylık dönemde %56 oranında gerçekleşme olmuştur.
- ✓ Sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderleri de aynı dönemde % 56 oranında gerçekleşmiştir.
- ✓ Mal ve hizmet alım giderleri gerçekleşme oranı % 60 olmuştur. Yeni birimlerin faaliyete geçmesiyle birlikte yılsonu gerçekleşme oranı % 100 düzeyine yaklaşacaktır.
- ✓ Cari transferler % 52 oranında gerçekleşmiştir.
- ✓ Sermaye giderleri % 12 oranında gerçekleşmiştir. Gelişim ve yerleşke planı yapılarak, ödeneklerin kullanılabilir hale getirilmesinden sonra ödenekler kullanılacaktır.



Şekil -1 2013 Ocak-Haziran Dönemi Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranları dağılımı

Anlaşılabacağı üzere; I. altı aylık dönemde % 60 oran ile en yüksek harcama Mal ve Hizmet Alım giderlerinde olmuştur.

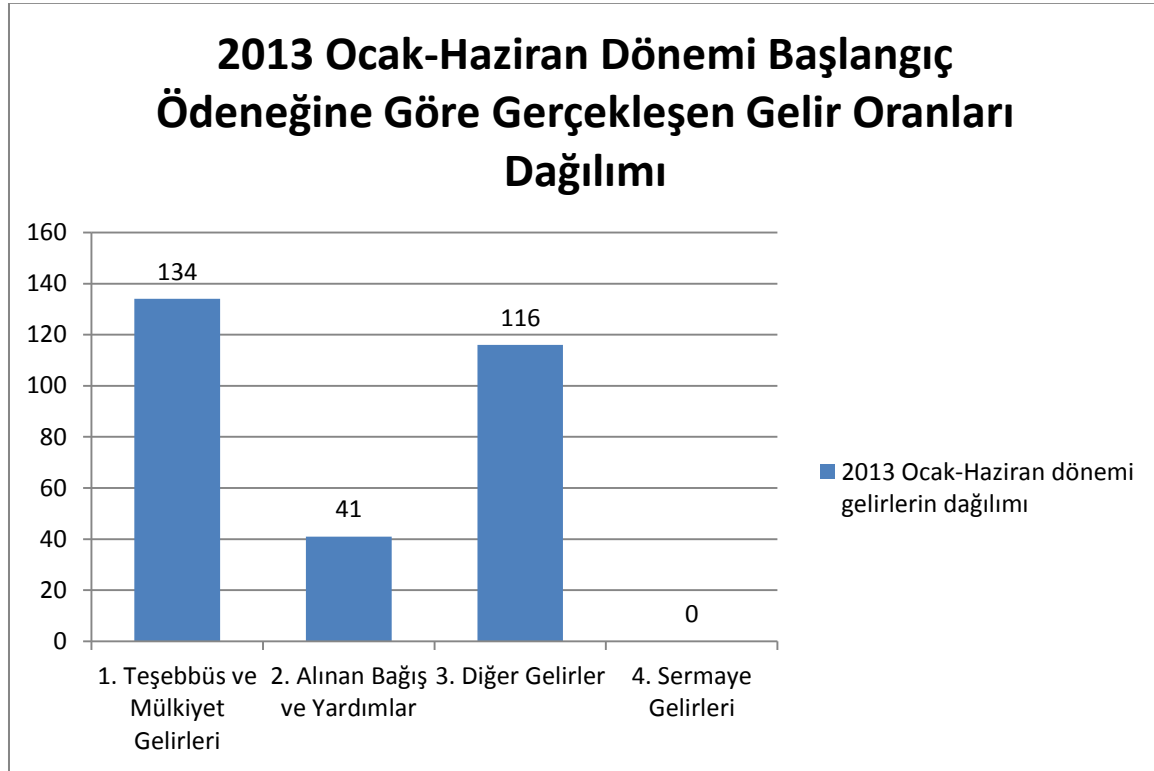
I.B. Bütçe Gelirleri:

Üniversitemizin Bütçe Gelirleri Toplamı 2013 Yılı Ocak – Haziran döneminde 25.517.290₺ olarak gerçekleşmiştir.

Tablo-2: 2013 yılı başlangıç ödeneklerine göre gelirlerin Ocak-Haziran gerçekleşme Oranı:

Hesap Detayı	Başlangıç Ödeneği	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.564.000	2.101.062	%134
Alınan Bağış ve Yardımlar	55.819.000	22.840.433	%41
Diğer Gelirler	497.000	575.795	%116
Sermaye Gelirleri	0	0	%0
TOPLAM	57.880.000	25.517.290	%44

- ✓ Görüldüğü gibi; teşebbüs ve mülkiyet gelirleri başlangıçta öngörülen ödeneğin üzerinden gerçekleşmiştir.
- ✓ Alınan bağış ve yardımlar içerisinde hazineden aktarılan tutar 22.840.433₺ dir.
- ✓ Diğer gelirler ise 575.795₺ olmuştur.
- ✓ Sermaye gelirleri gerçekleşmemiştir.



Şekil 2- 2013 Ocak-Haziran dönemi gelirlerin dağılımı.

2013 yılı ilk altı aylık Üniversitemizin gelirlerine bakıldığında başlangıç oranlarına göre gerçekleşen gelirlerimizin % 134 oranıyla Teşebbüs ve Mülkiye Gelirleri, bunu sırasıyla % 41 oranla Alınan Bağış ve Yardımlar, Diğer Gelirler %116 olup bütçe geliri içinde yer almış bulunmaktadır.

I.C. Finansman:

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlarla karşılamaktadır. Üniversitemizin eğitim hizmetleri yerine getirilirken mümkün olduğu ölçüde tasarruf anlayışı ile hareket edilmiştir. Giderlerimizin büyük kısmı alınan bağış ve yardım ile teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden karşılanmaktadır. Haziran 2013 itibarı ile bütçe giderlerimizin toplamı **22.978.213₺** olup, bu dönemde gelir gerçekleşme toplamımız ise **25.517.290₺**'dir.

II. OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- ✓ Ocak-Haziran döneminde, Eğitim-öğretim imkânlarının geliştirilmesi, 2012/2013 öğretim yılında faaliyete başlayacak fakülte, yüksekokul ve enstitülerin personel ihtiyacının karşılanması amacıyla akademik ve idari personel kapasitesi artırılmıştır.
- ✓ Öğrencilerimizin öğrenim gördükleri fiziki imkânların daha fazla geliştirilmesi için, yerleşke alanı içerisinde Fen Edebiyat Fakültesi binasının yapımı bitmiş olup faaliyet geçmiştir. İktisadi İdari Bilimler Fakültesi, Kapalı Spor Alanı inşaatı ise yapımı bitmiştir. Ayrıca akademik ve idari personelin yararlanabileceği lojman inşaatı bitmiş olup akademik ve idari personel binası inşaatına devam edilmektedir. Ilıcalar beldesinde temeli atılmış olan Termal Tesis yapımı son hızıyla devam etmektedir.
- ✓ Kampus alanı hazine tarafından Üniversitemize tahsis edilmiş olup, alanı 652.000 m²'dir .

III. TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

III.A. Bütçe Giderleri

Tablo3: Gerçekleşmesi düşünülen Bütçe Giderlerinin dağılımı.

Hesap Detayı	2013 Başlangıç Ödeneği	Yılsonu Harcama Tahmini
Personel Giderleri	24.398.000	30.398.000
Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri	3.039.000	4.039.000
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.036.000	8.036.000
Cari Transferler	907.000	907.000
Sermaye Giderleri	22.500.000	23.500.000
TOPLAM	57.880.000	66.880.000

- ✓ Personel sayısındaki artışa bağlı olarak personel giderleri ve sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderlerinde başlangıç ödeneğinin üzerinde gerçekleşme olacağı görülmektedir.
- ✓ Mal ve hizmet alım giderlerinde, büyüyen Üniversitemize paralel olarak harcamaların 8.036.000₺'ye ulaşacağı düşünülmektedir.
- ✓ Cari Transfer giderleri makam, temsil, görev tazminatı, emekli ikramiyesi, yönetim giderlerinden Sosyal Güvenlik Kurumuna ödemelerle birlikte harcama tutarının başlangıç ödeneğiyle aynı olacağı tahmin edilmektedir.
- ✓ Yapılmakta olan yatırımlar dolayısıyla sermaye giderlerinde artış olacağı için yılsonu gider tahmini 23.500.000₺'ye kadar artacağı düşünülmektedir.

III.B. Bütçe Gelirleri

Tablo4: Gerçekleşmesi düşünülen Bütçe Gelirlerinin dağılımı.

Hesap Detayı	2013 Başlangıç Ödeneği	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.564.000	1.964.000
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	55.819.000	64.319.000
Diğer Gelirler	497.000	597.000
Sermaye Gelirleri	0	0
TOPLAM	57.880.000	66.880.000

2013 yılında Üniversitemizin 66.880.000₺ tutarında gelir elde etmesi beklenmektedir. Yılın ilk altı aylık döneminde 25.517.290₺ gelir elde edilmiştir. Yıl sonu itibariyle gelir gerçekleşmesinin Bütçe tahminimizin üzerinde gerçekleşeceği beklenilmektedir.

C. Finansman:

Üniversitemizin 2013 yılı bütçesinde öz gelir olarak 2.561.000 gelir elde edeceği ve 64.319.000 hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir.

Tahminlerin dışında beklenmeyen bir gider gerçekleşmesi durumunda da Maliye Bakanlığının yedek ödenek tertibinden ek ödenek tahsisi talebinde bulunulacaktır.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemize tahsis edilen ödenekler, Temmuz-Aralık 2013 döneminde de Ayrıntılı Finansman Programı ve Bütçe Uygulama Tebliğlerinde belirtilen ilke ve oranlar dahilinde, 5018 Sayılı Kanun'un 7. ve 8. maddelerinde belirtilen mali saydamlık ve hesap verme sorumluluğu gözetilerek harcanmaya devam edilecektir.

Temmuz-Aralık 2013 döneminde yürütülecek faaliyetler ana hatlarıyla aşağıdaki gibidir.

- Temizlik ve güvenlik ihaleleri hazırlık çalışmaları,
- Menkul mal, mefruşat, makine-teçhizat, atölye malzemesi ve diğer malzeme alımları ile bunlara ilişkin ihaleler,
- Bilimsel araştırma projelerinin menkul mal, mefruşat, makine-teçhizat ve malzeme alımları,
- Rutin olarak yürütülmekte olan diğer mali iş ve işlemler.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan inşaatların, Devlet Planlama Teşkilatına sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

Kampus Altyapı inşaatı işi içerisinde, devam eden ve hizmete açılacak olan yeni binaların yapımı devam etmektedir. Üniversitemizin diğer birimlerinde de eğitim-öğretim faaliyetlerinin gerektirdiği tüm mali iş ve işlemler ilgili kanun, yönetmelik ve mevzuata uygun olarak yürütülecektir.

Ilıcalar beldesinde yapılmakta olan Termal Tesis inşaatı yılsonuna kadar bitirilmesi planlanmaktadır.

Akademik ve İdari Personel binasının yapımı devam etmektedir.

EK:

[Bütçe Giderlerinin ve Gelirlerinin Gelişimi Tablosu](#)

