



T.C.
HAKKARI
ÜNİVERSİTESİ

**2017 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU**



İÇİNDEKİLER

Giriş.....	5
2017 Yılı Kurumsal Mali Durum Ve Beklentiler Raporu.....	6
Ocak-Haziran 2016-2017 Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları.....	7
Temmuz-Aralık 2017 Dönemine İlişkin Beklentiler ve Hedefler.....	11



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 hedefleri ile faaliyetlerini Temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

2017 yılı bütçesi ile 53.558.000,00 TL Hazine katkısı, 965.000,00 TL öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 54.523.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Tahsis edilen bu ödeneklerin etkili, ekonomik, verimli, hukuki ve yerinde kullanılmasına özen gösterilmiştir. Bu doğrultuda ilk altı ayda Üniversitemiz hizmetlerinin sunulmasında 22.396.696,86 TL gelir, 21.357.956,00 TL gider gerçekleşmesi olmuştur. Gelir gider arasındaki açık net finansmandan karşılanmıştır.

Bu bağlamda üniversitemizce, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerin yer aldığı kapsamlı rapor oluşturulmuş ve hazırlanan “ 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte aşağıda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

2017 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Üniversitemize, 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2017 yılında 53.558.000,00 TL Hazine katkısı, 965.000,00 TL öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 54.523.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir.

2016 ve 2017 Yılları Ödenek Dağılımı

Bütçe Tertibi	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ		Artış Oranı %	HAZİRAN SONU DÖNEM ÖDENEĞİ	
	2016 Başlangıç Ödeneği	2017 Başlangıç Ödeneği		2016	2017
01-Personel Giderleri	23.732.000 TL	24.650.000 TL	3,87	11.816.702,00 TL	11.923.044,00 TL
02-SGK Devlet Primi Giderleri	2.772.000 TL	2.957.000 TL	6,67	1.421.104,00 TL	1.425.557,00 TL
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.256.000 TL	9.543.000 TL	3,10	3.904.194,00 TL	4.262.069,00 TL
05-Cari Transferler	846.000,00 TL	863.000 TL	2,01	359.422,00 TL	470.492,00 TL
06-Sermaye Giderleri	15.000.000 TL	16.510.000 TL	10,07	3.279.431,00 TL	208.992,00TL
Toplam	51.606.000 TL	54.523.000 TL	5,65	20.780.854,00 TL	18.260.153,00 TL

OCAK-HAZİRAN 2016-2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bütçe Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında 20.780.854,00 TL ödenek kullanımı gerçekleşirken; 2017 yılında ise 18.260.153,00 TL ödenek kullanılarak 13,80'lik azalma olmuştur. Bunun nedeni personel sayısının azalmasıdır.

2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2016 Yılı Ödeneği	2017 Yılı Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oranı %	Oranı %	Artış Oranı %
			2016	2017	2016	2017	
01-Personel Giderleri	23.732.000 TL	24.650.000 TL	11.816.702,00 TL	11.923.044,00 TL	49,79	48,37	-1,42
02-SGK Devlet Primi Giderleri	2.772.000 TL	2.957.000 TL	1.421.104,00 TL	1.425.557,00 TL	51,27	48,21	-3,06
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.256.000 TL	9.543.000 TL	3.904.194,00 TL	4.262.069,00 TL	44,66	49,01	4,35
05-Cari Transferler	846.000,00 TL	863.000 TL	359.422,00 TL	470.492,00 TL	42,48	54,52	12,04
06-Sermaye Giderleri	15.000.000 TL	16.510.000 TL	3.279.431,00 TL	208.992,00 TL	21,86	1,27	-20,59
Toplam	51.606.000 TL	54.523.000 TL	20.780.854,00 TL	18.260.153,00 TL	40,27	33,49	33,20

01 Personel Giderleri:

2016 yılının ilk altı ayında 11.816.702,00 TL gider gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında 11.923.044,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 49,79 iken, 2017 yılının ilk altı ayında ise % 48,37'dir.

2017 yılının ilk altı ayında 2016 yılının ilk altı ayına göre % -1,42'lik bir düşüş gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki düşüşün nedeni personel sayısının azalmasıdır.

02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında 1.421.104,00 TL gider gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında 1.425.557,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 51,27'dir, 2017 yılının ilk altı ayında ise % 48,21'dir.

2017 yılının ilk altı ayında 2016 yılının ilk altı ayına göre % 3,06'lık bir düşüş gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki düşüşün nedeni personel sayısının azalmasıdır.

03 Mal ve Hizmet Alım Giderler

2016 yılının ilk altı ayında 3.904.194,00 TL gider gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında 4.262.069,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 44,66 iken, 2017 yılının ilk altı ayında ise % 49,01'dir.

2017 yılının ilk altı ayında 2016 yılının ilk altı ayına göre % 4,35'lik bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artış hizmet alanının genişlemesinden kaynaklanmıştır.

04 Cari Transferler

2016 yılının ilk altı ayında 359.422,00TL gider gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında 470.492,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 42.48 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 54.52'tür.

2016 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına göre % 12.04'lik bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artışın nedeni emekli olan personel sayısının artması ve sosyal güvenlik kurumuna yapılan ödemelerdir.

05 Sermaye Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında 3.279.431,00 TL gider gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı ayında 208.992,00 TL gider gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 21,86 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 1,27'tür.

2017 yılının ilk altı ayında 2016 yılının ilk altı ayına göre % 20,59'lük bir düşüş gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki düşüşün nedeni TOKİ'ye yapılan ödemelerinin azalmasıdır

Bütçe Gelirleri

6767 sayılı 2017 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin bütçe geliri 54.523.000 TL olarak tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında % 53,00'lük gerçekleşmeyle 19.000.000 TL gelir tahsilatı sağlanmıştır.

2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi							
Gelir Ekonomik Kodu	2016 Planlanan Gelir	2017 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oranı %		Artış Oranı %
			2016	2017	2016	2017	
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	425.000	405.000	528.787	568.394	124,42	140,00	7
04-Alınan Bağış ve Yardımlarla Diğer Özel	50.663.000	53.558.000	26.875.000	19.000.000	53	35	-29
05-Diğer Gelirler	518.000	560.000	862.628	986.003	167	176	14
Toplam	51.606.000	54.523.000	28.266.415	20.554.397	55	38	-38

İlk Altı Aylık Gelir Gerçekleşme Durumu		
	2016	2017
Öz Gelir	1.391.416	1.554.398
Hazine Yardımı	26.875.000	19.000.000
Toplam	28.266.416	20.554.398

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2016 yılının ilk altı ayında 528.787 TL gelir gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında % 7.47 oranında artışla 568.394 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 124.42 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 140,00'dir

04 Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2016 yılının ilk altı ayında 26.875.000TL gelir gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında % 29.30 oranında düşüşle 19.000.000 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 53,00 iken 2017 yılının ilk altı ayında ise % 35,00'tür.

05 Diğer Gelirler

2016 yılının ilk altı ayında 862.628 TL gelir gerçekleşirken 2017 yılının ilk altı ayında % 14,30 oranında artışla 986.003 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2016 yılının ilk altı ayında % 167,00 iken, 2017 yılının ilk altı ayında ise % 176,00'dir

TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Bütçe Giderleri

İkinci Altı Aylık Gider Gerçekleşme Durumu Tahmini				
	2016 Başlangıç Ödeneği	2017 Başlangıç Ödeneği	2016 Yıl Sonu Gerçekleşme	2017 Yılı Gerçekleşme Tahmini
Personel Giderleri	23.732.000	24.650.000	22.192.158	24.921.000
Sos. Güv. Kur. Dev. Pri. Gid.	2.772.000	2.957.000	2.665.516	3.055.000
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.256.000	9.543.000	8.230.481	10.166.000
Cari Transferler	846.000	863.000	690.754	600.000
Sermaye Giderleri	15.000.000	16.510.000	3.702.770	10.440.000
Toplam:	51.606.000,00	54.523.000,00	36.791.616	49.182.000

01 Personel Giderleri

2016 yılında 22.192.158 TL gider gerçekleşirken 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 101 oranında gerçekleşme sağlanarak 24.921.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 271.000,00 TL'lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Maliye Bakanlığında talep edilecektir.

02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2016 yılında 2.665.516 TL gider gerçekleşirken 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 103,00 oranında gerçekleştirme 3.055.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 98.000 TL'lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Maliye Bakanlığında talep edilecektir.

03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2016 yılında 8.230.481 TL gider gerçekleşirken 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 107 oranında gerçekleştirme 10.166.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 623.000 TL'lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Maliye Bakanlığında talep edilecektir.

05 Cari Transferler

2016 yılında 690.754 TL gider gerçekleşirken 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 70 oranında gerçekleştirme ile 600.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

06 Sermaye Giderleri

2016 yılında 3.702.770 TL gider gerçekleşirken 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 58 oranında gerçekleştirme 10.440.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Gelirleri

2017 Yılı Bütçe Gelirleri Yıl Sonu Tahmini					
Gelir Ekonomik Kodu	2016 Yıl Sonu Gerçekleşmesi	2017 Planlanan Gelir	2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmininin Planlanan Gelire Oranı %
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri	978.127	405.000	568.394	871.000	215
04-Alınan Bağış ve Yardımlarla İle Diğer Özel Gelirler	42.869.000	53.558.000	19.000.000	29.232.000	55
05-Diğer Gelirler	1.892.098	560.000	986.003	1.330.000	238
Toplam	38.072.965	54.523.000	20.554.397	31.433.000	58

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2016 yılında 978.127 TL gelir gerçekleşirken, 2017 yılı sonunda 405.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2016 yılında 42.879.901 TL gelir gerçekleşirken, 2017 yılı sonunda 53.558.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

05 Diğer Gelirler

2016 yılında 1.892.098 TL gelir gerçekleşirken 2017 yılı sonunda ise 560.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.





T.C.
HAKKARI
ÜNİVERSİTESİ

Zeynel Bey Yerleşkesi, Kiran Mahallesi
Merkez / Hakkari

www.hakkari.edu.tr