

2018 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM

VE BEKLENTİLER RAPORU

**TEMMUZ 2018**

# GİRİŞ

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.

2018 yılı bütçesi ile toplam 50.075.000,00 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 30.340.411,00 TL gelir, 25.234.158,00 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

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 “ 2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte aşağıda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

**2018 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

Üniversitemize, 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 50.075.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir

# 2017 ve 2018 Yılları Ödenek Dağılımı

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ** | | **Artış Oranı %** | **HAZİRAN SONU DÖNEM ÖDENEĞİ** | |
| **2017 Başlangıç Ödeneği** | **2018 Başlangıç Ödeneği** | **2017** | **2018** |
| 01-Personel Giderleri | 24.650.000 TL | 25.178.000 TL | 2,14 | 11.923.044 TL | 16.896.320 TL |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 2.957.000 TL | 3.035.000 TL | 2,64 | 1.425.557 TL | 1.926.477 TL |
| 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 9.543.000 TL | 9.743.000 TL | 2,10 | 4.262.069 TL | 5.187.195 TL |
| 05-Cari Transferler | 863.000,00 TL | 909.000 TL | 5,33 | 470.492 TL | 572.085 TL |
| 06-Sermaye Giderleri | 16.510.000 TL | 11.210.000 TL | -32,10 | 208.992 TL | 652.078 TL |
| **Toplam** | **54.523.000 TL** | **50.075.000 TL** | **-8,18** | **18.260.153 TL** | **25.234.158 TL** |

## OCAK-HAZİRAN 2017-2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

* 1. ***Bütçe Giderleri***

2017 yılının ilk altı ayında **18.260.153,00** TL ödenek kullanımı gerçekleşirken; 2018 yılında ise **25.234.158,00** TL ödenek kullanılarak % 38’lik artma olmuştur. Bunun nedeni personel sayısındaki artış ve yıl içerisinde yapılan zamlardır.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 ve 2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri | | | | | | | |
| Bütçe Tertibi | 2017 Yılı Ödeneği | 2018 Yılı Ödeneği | Gider Gerçekleşmeleri | | | | |
| Ocak-Haziran Dönemi | | Oranı % | Oranı % | Artış Oranı  % |
| 2017 | 2018 | 2017 | 2018 |
| 01-Personel Giderleri | 24.650.000 | 25.178.000 TL | 11.923.044 | 16.896.320 | 48,37 | 67,11 | 18,74 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 2.957.000 | 3.035.000 | 1.425.557 | 1.926.478 | 48,21 | 63,48 | 15,27 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri | 9.543.000 | 9.743.000 | 4.262.069 | 5.187.195 | 49,01 | 53,24 | 4,23 |
| 05-Cari Transferler | 863.000,00 | 909.000 | 470.492 | 572.085 | 54,52 | 62,94 | 8,42 |
| 06-Sermaye Giderleri | 16.510.000 | 11.210.000 | 208.992 | 652.078 | 1,27 | 5 | 3,73 |
| Toplam | **54.523.000** | **50.075.000** | **18.260.153** | **25.234.158** | 33,49 | 50,39 | 16,90 |

# 

# 01 Personel Giderleri:

2017 yılının ilk altı ayında 11.923.044,00 TL gider gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında 16.896.320,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 48,37 iken, 2018 yılının ilk altı ayında ise % 67,11’dir.

2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına gore % 18,74’lük bir artı gerçekleşmiştir.

Bunun nedeni personel sayısındaki artış ve yıl içerisinde yapılan zamlardır.

**02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2017 yılının ilk altı ayında 1.425.557,00 TL gider gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında 1.926.478,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 48,21’dir, 2018 yılının ilk altı ayında ise % 63,48’dir.

2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına göre % 15,27’lik bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artışın nedeni personel sayısının artmasıdır.

# 03 Mal ve Hizmet Alım Giderler

2017 yılının ilk altı ayında 4.262.069,00 TL gider gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında 5.187.195,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 49,01 iken, 2018 yılının ilk altı ayında ise % 53,23’dir.

2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına göre % 4,23’lük bir artış gerçekleşmiştir.

Bu tertipteki artış hizmet alanının genişlemesinden dolayı elektrik, su ve yakıt giderlerinin artmasından kaynaklanmaktadır.

# 05 Cari Transferler

2017 yılının ilk altı ayında, 470.492,00 TL gider gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında 572.085,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 54,52 iken 2018 yılının ilk altı ayında ise % 62,94’dür.

2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına göre % 8,42’lik bir artış gerçekleşmiştir.

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

# 06 Sermaye Giderleri

2017 yılının ilk altı ayında 208.992,00 TL gider gerçekleşirken, 2018 yılının ilk altı ayında 652.078,00 TL gider gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 1,27 iken 2018 yılının ilk altı ayında ise % 5 ’tir.

2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılının ilk altı ayına göre % 3,73’lük bir artış gerçekleşmiştir.

## Bütçe Gelirleri

6767 sayılı 2017 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin bütçe geliri 50.075.000 TL olarak tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında % 55,92’lik gerçekleşmeyle 28.000.000 TL gelir tahsilatı sağlanmıştır.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2017 ve 2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi** | | | | | | | |
| **Gelir Ekonomik Kodu** | **2017**  **Planlanan Gelir** | **2018**  **Planlanan Gelir** | **Gelir Gerçekleşmeleri** | | | | |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | | **Oranı %** | | **Artış Oranı %** |
| **2017** | **2018** | **2017** | **2018** |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet**  **Gelirleri** | **405.000** | **429.000** | **568.394** | **556.345,29** | **140,00** | **130** | **-2** |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlarla Diğer Özel** | **53.558.000** | **49.995.000** | **19.000.000** | **28.000.000** | **35** | **56** | **47** |
| **05-Diğer Gelirler** | **560.000** | **651.000** | **986.003** | **1.784.066** | **176** | **274** | **81** |
| **Toplam** | **54.523.000** | **50.075.000** | **20.554.397** | **30.340.411** | **38** | **60,59** | **47** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **İlk Altı Aylık Gelir Gerçekleşme Durumu** | | |
|  | **2016** | **2017** |
| **Öz Gelir** | **1.554.398** | **2.340.411,34** |
| **Hazine Yardımı** | **19.000.000** | **28.000.000** |
| **TOPLAM** | **20.554.398** | **30.340.411,34** |

# 03 Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2017 yılının ilk altı ayında 568.394 TL gelir gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında % 2 oranında düşüşle 556.345,29 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 140,00 iken 2018 yılnın ilk altı ayında ise % 130,00’dur.

# 04 Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2017 yılının ilk altı ayında 19.000.000TL gelir gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında % 47 oranında artışla 28.000.000 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 35,00 iken 2018 yılının ilk altı ayında ise % 56,00’dır.

# 05 Diğer Gelirler

2017 yılının ilk altı ayında 986.003 TL gelir gerçekleşirken 2018 yılının ilk altı ayında % 81 oranında artışla 1.784.066,05 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı ayında % 176,00 iken, 2018 yılının ilk altı ayında ise % 274,00’dür.

# TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

* 1. **Bütçe Giderleri**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **İkinci Altı Aylık Gider Gerçekleşme Durumu Tahmini** | | | | |
|  | **2017 Başlangıç Ödeneği** | **2018 Başlangıç Ödeneği** | **2017 Yıl Sonu Gerçekleşme** | **2018 Yılı Gerçekleşme Tahmini** |
| **Personel Giderleri** | 24.650.000 | 25.178.000 | 21.575.062 | 35.000.000 |
| **Sos. Güv. Kur. Dev.**  **Pri. Gid.** | 2.957.000 | 3.035.000 | 2.615.259 | 4.500.000 |
| **Mal ve Hizmet Alım**  **Giderleri** | 9.543.000 | 9.743.000 | 7.819.792 | 9.800.000 |
| **Cari Transferler** | 863.000 | 909.000 | 741.121 | 900.000 |
| **Sermaye Giderleri** | 16.510.000 | 11.210.000 | 3.135.556 | 98.000.000 |
| **Toplam:** | **54.523.000,00** | **50.075.000,00** | **36.069.789** | **148.200.000** |

**01 Personel Giderleri**

2017 yılında 21.575.062 TL gider gerçekleşirken 2018 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 117 oranında gerçekleşme sağlanarak 35.000.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. **9.822.000,00** TL’lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Hazine ve Maliye Bakanlığından talep edilecektir.

# 02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2017 yılında 2.615.259 TL gider gerçekleşirken 2018 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 86,17 oranında gerçekleştirme sağlanarak 4.500.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 1.465.000 TL’lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Hazine ve Maliye Bakanlığından talep edilecektir.

# 03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2017 yılında 7.819.792 TL gider gerçekleşirken 2018 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 80 oranında gerçekleştirme sağlanarak 9.800.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 57.000 TL’lik ödenek, yedek ödenekten karşılanmak üzere Hazine ve Maliye Bakanlığından talep edilecektir.

# 

# 05 Cari Transferler:

2017 yılında 741.121 TL gider gerçekleşirken 2018 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 122.65 oranında gerçekleştirme ile 900.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

# 06 Sermaye Giderleri:

2017 yılında 3.135.556 TL gider gerçekleşirken 2018 yılı sonunda başlangıç ödeneğine göre % 27 oranında gerçekleştirme 98.000.000 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

# 

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018 Yılı Bütçe Gelirleri Yıl Sonu Tahmini** | | | | | |
| Gelir Ekonomik Kodu | **2017 Yıl Sonu Gerçekleşmesi** | **2018**  **Planlanan Gelir** | **2018 Yılı Ocak- Haziran**  **Gerçekleşme** | **Yıl sonu Gerçekleşme**  **Tahmini** | **Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmininin Planlanan Gelire Oranı %** |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri** | 405.000 | 429.000 | 556.345,29 | **950.000** | 221 |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlarla İle Diğer Özel Gelirler** | 53.558.000 | 48.995.000 | 28.000.000 | 35.000.000 | 71 |
| **05-Diğer Gelirler** | 560.000 | 651.000 | 1.784.066,05 | 1.900.000 | 292 |
| Toplam | **54.523.000** | **50.075.000** | **30.340.411,34** | **3.7850.000** | **75,59** |

# Bütçe Gelirleri

**03 Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri**

2017 yılında 405.000 TL gelir gerçekleşirken, 2018 yılı sonunda 429.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

**04 Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler**

2017 yılında 53.558.000 TL gelir gerçekleşirken, 2018 yılı sonunda 48.995.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir

**05 Diğer Gelirler**

2017 yılında 560.000 TL gelir gerçekleşirken 2018 yılı sonunda ise 651.000 TL gelir gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.